

Casa-Share ApS

c/o Tim Vang
Madvigs Alle 10, 3.
1829 Frederiksberg C

CVR-nr. 29688117

Årsrapport for 2016

(Opstillet uden revision eller review)

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2017

Tim Vang
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Casa-Share ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Casa-Share ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 31. maj 2017

Direktion

Tim Vang
Direktør

Casa-Share ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Casa-Share ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Casa-Share ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 31. maj 2017

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen

Statsautoriseret revisor

Casa-Share ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Casa-Share ApS c/o Tim Vang Madvigs Alle 10, 3. 1829 Frederiksberg C
CVR-nr.	29688117
Stiftelsesdato	12. juli 2006
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Tim Vang, Direktør
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A, 2. 2605 Brøndby
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drive virksomhed gennem datterselskab samt konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 508.111, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 369.237, og en egenkapital på kr. -269.621.

Selskabet har tabt over 50% af sin selskabskapital og er omfattet af selskabslovens regler herom. Selskabskapitalen forventes reableret ved egen indtjening.

Selskabets drift har i året været finansieret af hovedanpartshaver. Selskabets fortsatte drift forudsætter, at den fornødne kapitalberedskab opretholdes. Hovedanpartshaver har i den forbindelse afgivet indeståelseserklæring om tilførsel af den fornødne likviditet til den fortsatte drift i det kommende år. Årsrapporten er som følge heraf aflagt med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Casa-Share ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i øvrige virksomheder måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		1.141.570	674.111
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		0	-3.318
Andre eksterne omkostninger		-61.612	-126.114
Bruttoresultat		1.079.958	544.679
Personaleomkostninger		-919.700	-335.599
Driftsresultat		160.258	209.080
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		417.262	-282.219
Finansielle indtægter		240	846
Andre finansielle omkostninger		-36.537	-43.213
Resultat før skat		541.223	-115.506
Skat af årets resultat	2	-33.112	-52.146
Årets resultat		508.111	-167.652
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		69.409	0
Overført resultat		438.702	-167.652
Resultatdisponering		508.111	-167.652

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	69.409	0
Kapitalandele i øvrige virksomheder	4	0	0
Finansielle anlægsaktiver		69.409	0
Anlægsaktiver		69.409	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	2.222	2.545
Tilgodehavender		2.222	2.545
Likvide beholdninger		297.606	96.037
Omsætningsaktiver		299.828	98.582
Aktiver		369.237	98.582

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		69.409	0
Overført resultat		-464.030	-902.732
Egenkapital	6, 7	-269.621	-777.732
Hensættelser til kapitalandele i associerede virksomheder		0	197.853
Hensatte forpligtelser		0	197.853
Gæld til banker		257.781	346.674
Langfristede gældsforpligtelser	8	257.781	346.674
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		120.000	120.000
Gæld til banker		0	59.793
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.200	8.000
Selskabsskat		9.112	37.447
Anden gæld		242.765	106.547
Kortfristede gældsforpligtelser		381.077	331.787
Gældsforpligtelser		638.858	678.461
Passiver		369.237	98.582
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Ejerskab	10		

Noter

2016

2015

1. Selskabets fortsatte drift

Selskabet har tabt over 50% af sin selskabskapital og er omfattet af selskabslovens regler herom. Selskabskapitalen forventes retableret ved egen indtjening.

Selskabets drift har i året været finansieret af hovedanpartshaver. Selskabets fortsatte drift forudsætter, at den fornødne kapitalberedskab opretholdes. Hovedanpartshaver har i den forbindelse afgivet indeståelseserklæring om tilførsel af den fornødne likviditet til den fortsatte drift i det kommende år. Årsrapporten er som følge heraf aflagt med fortsat drift for øje.

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	33.112	52.146
Skatter i alt	33.112	52.146

3. Kapitalandele i associeret virksomhed

Kostpris primo	27.851	27.000
Tilgang i årets løb	0	851
Kostpris ultimo	27.851	27.851
Op- og nedskrivninger primo	-27.851	-27.000
Årets op- og nedskrivning	69.409	0
Reulering negativ egenkapital associerede virksomheder	0	-851
Op- og nedskrivninger ultimo	41.558	-27.851
Regnskabsmæssig værdi ultimo	69.409	0

Kapitalandele i associeret virksomhed omfatter:

Preeto ApS, København, ejerandel: 25,67%, egenkapital: 270.385 kr., årets resultat: 624.934 kr.

Noter

	2016	2015
4. Kapitalandele i øvrige virksomheder		
Kostpris primo	1.714.841	1.714.841
Kostpris ultimo	1.714.841	1.714.841
Op- og nedskrivninger primo	-1.714.841	-1.714.841
Op- og nedskrivninger ultimo	-1.714.841	-1.714.841
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Kapitalandele i øvrige virksomhed omfatter:

MyC4 A/S, København, ejerandel: 6,71%, egenkapital: -3.698.922 kr., årets resultat: -854.278 kr.

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Lånet til virksomhedsdeltagere og ledelse forrentes med diskontoen + 10,03 % i renter. Lånet forventes indfriet i 2017.

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af nom. 250 anparter á 500 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.

250 stk. A-anparter a nom 500	125.000	125.000
	125.000	125.000

Virksomhedskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.

7. Egenkapital

	Primo	Forslag til resultat- disp.	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	69.409	69.409
Overført resultat	-902.732	438.702	-464.030
	-777.732	508.111	-269.621

Noter

2016

2015

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	257.781	120.000	0
	257.781	120.000	0

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankgæld er der angivet pant i aktier i kapitalandele i virksomhed.

10. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Tim Vang, Madvigs Alle 10, 1829 Frederiksberg C

Pernille O. Vang, Madvigs Alle 10, 1829 Frederiksberg C