

CASA-SHARE ApS

c/o Jeppe Ormholt Schrøder
Ærtemarken 75
2860 Søborg

CVR-nr. 29688117

Årsrapport for 2019

(Opstillet uden revision eller review)

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. juni 2020

Jeppe Schrøder
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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.

Søborg, den 9. juni 2020

Direktion

Jeppe Ormholt Schrøder
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 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 9. juni 2020

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor
mne30144

CASA-SHARE ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	CASA-SHARE ApS c/o Jeppe Ormholt Schrøder Ærtemarken 75 2860 Søborg
CVR-nr.	29688117
Stiftelsesdato	12. juli 2006
Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019
Direktion	Jeppe Ormholt Schrøder, 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 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. -70.991, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 20.503, og en egenkapital på kr. -307.971.

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 2019 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede 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

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af 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	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		0	726.804
Andre eksterne omkostninger		-8.300	-39.579
Bruttotab		-8.300	687.225
Personaleomkostninger	1	-35	-588.670
Driftsresultat		-8.335	98.555
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-45.363	-100.286
Andre finansielle indtægter		0	2
Finansielle omkostninger		-17.299	-18.105
Resultat før skat		-70.997	-19.834
Skat af årets resultat	2	6	-17.886
Årets resultat		-70.991	-37.720
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-44.526
Overført resultat		-70.991	6.806
Resultatdisponering		-70.991	-37.720

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	0	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende selskabsskat		18.000	6.114
Andre tilgodehavender		2.503	0
Tilgodehavender		<u>20.503</u>	<u>6.114</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>8.730</u>
Omsætningsaktiver		<u>20.503</u>	<u>14.844</u>
Aktiver		<u>20.503</u>	<u>14.844</u>

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-432.971	-361.980
Egenkapital		-307.971	-236.980
Hensættelser til kapitalandele i associerede virksomheder		5.832	1.388
Hensatte forpligtelser		5.832	1.388
Gæld til banker		0	59.315
Langfristede gældsforpligtelser	5	0	59.315
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		69.268	120.000
Gæld til banker		99.927	1
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	10.000
Selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6	60.385
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		145.441	735
Kortfristede gældsforpligtelser		322.642	191.121
Gældsforpligtelser		322.642	250.436
Passiver		20.503	14.844
Usikkerhed ved indregning og måling	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Ejerskab	8		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	-361.980	-236.980
Årets resultat	0	-70.991	-70.991
Egenkapital 31. december 2019	125.000	-432.971	-307.971

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2019	2018
1. Personalemkostninger		
Lønninger	0	584.968
Pensioner	0	2.337
Andre omkostninger til social sikring	35	210
Andre personalemkostninger	0	1.156
	35	588.671
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	17.886
Regulering af tidl. års skat	-6	0
Skatter i alt	-6	17.886
3. Kapitalandele i associeret virksomhed		
Kostpris primo	27.851	27.851
Tilgang i årets løb	67.440	0
Kostpris ultimo	95.291	27.851
Op- og nedskrivninger primo	-27.851	44.526
Årets op- og nedskrivning	-67.440	-100.286
Reulering negativ egenkapital associerede virksomheder	0	27.909
Op- og nedskrivninger ultimo	-95.291	-27.851
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
Kapitalandele i associeret virksomhed omfatter:		
Preeto ApS, København, ejerandel: 35,67%, egenkapital: kr. -16.352, årets resultat: kr. 24.928.		
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: kr. -2.326.155, årets resultat: kr. -343.100.

Noter

2019

2018

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	0	69.268	0
	<u>0</u>	<u>69.268</u>	<u>0</u>

6. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har tabt over 50% af sin selskabskapital og er omfattet af selskabslovens regler herom. Selskabskapitalen forventes reetableret 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.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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

Selskabet har afgivet indeståelseserklæring for associeret virksomhed Preeto ApS.

8. Ejerskab

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

Tim Vang, Forenede Arabiske Emirater

Pernille O. Vang, Forenede Arabiske Emirater