

Revisionsfirmaet Claus Witt
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
Winghouse Ørestads Boulevard 73
2300 København S

REVISIONSFIRMAET
CLAUS WITT

revisor@clauswitt.dk
tlf.: 88 96 95 70
www.clauswitt.dk

Casalogic A/S

Korskildeeng 4, 1. tv.

2670 Greve

CVR-nr. 30 54 55 67

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. marts 2017

Michael Krogh
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Casalogic A/S.

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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 7. marts 2017

Direktion

Torben S. Sørensen

Bestyrelse

Michael Krogh
formand

Marlene Horsbøl Sylvester-
Hvid

Christine S. Sørensen

Torben S. Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Casalogic A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Casalogic A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor 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 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 7. marts 2017

Revisionsfirmaet Claus Witt

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed

CVR-nr. 34 31 38 49

Claus Witt
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Casalogic A/S
Korskildeeng 4, 1. tv.
2670 Greve

Telefon: 70 20 10 63
Hjemmeside: www.casalogic.dk

CVR-nr.: 30 54 55 67
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 6. juni 2007
Hjemsted: Greve

Bestyrelse

Michael Krogh, formand
Marlene Horsbøl Sylvester-Hvid
Christine S. Sørensen
Torben S. Sørensen

Direktion

Torben S. Sørensen

Revision

Revisionsfirmaet Claus Witt
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
Winghouse Ørestads Boulevard 73
2300 København S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 7. marts 2017.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet sælger tjenesteydelser inden for it-branchen, herunder væsentligst it-løsninger baseret på entrepris open source software. Selskabets tjenesteydelser spænder bredt fra strategisk og teknisk rådgivning, udvikling, test og software samt installation, support og drift af it-løsninger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 10.998.233, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.184.647.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Casalogic A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger og andre driftsudgifter.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Endvidere indregnes igangværende arbejder for fremmed regning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen fra igangværende arbejder indregnes når de samlede indtægter og omkostninger på ordrerne og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivninger på goodwill under posterne "Resultat i dattervirksomhed efter skat" som indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør maksimalt 10 år. Afskrivningsperioden er sat til 10 år baseret på en vurdering af udviklingen af selskabets forretningsområder.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives til genindvindingsværdi over resultatopgørelsen, såfremt den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelse af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

It-software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. It-software afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 2-5

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Casalogic A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		22.027.058	9.659.139
Personaleomkostninger	1	<u>-6.228.202</u>	<u>-6.525.498</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		15.798.856	3.133.641
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.625.036</u>	<u>-657.638</u>
Resultat før finansielle poster		14.173.820	2.476.003
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-4.887	-9.201
Finansielle indtægter	2	9.182	40.039
Finansielle omkostninger		<u>-2.007</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		14.176.108	2.506.841
Skat af årets resultat	3	<u>-3.177.875</u>	<u>-558.047</u>
Årets resultat		<u>10.998.233</u>	<u>1.948.794</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	200.000
Ekstraordinært udbytte		14.000.000	0
Overført resultat		<u>-3.001.767</u>	<u>1.748.794</u>
		<u>10.998.233</u>	<u>1.948.794</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		5.880.664	2.311.702
Goodwill		0	25.000
It-software		0	25.026
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>5.880.664</u>	<u>2.361.728</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		310.460	505.007
Materielle anlægsaktiver	5	<u>310.460</u>	<u>505.007</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	35.912	40.799
Deposita	7	185.574	140.214
Finansielle anlægsaktiver		<u>221.486</u>	<u>181.013</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.412.610</u>	<u>3.047.748</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.488.062	5.010.311
Igangværende arbejder for fremmed regning		21.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	630.043
Andre tilgodehavender		66.004	0
Periodeafgrænsningsposter		106.353	68.173
Tilgodehavender		<u>6.681.419</u>	<u>5.708.527</u>
Likvide beholdninger		<u>882.824</u>	<u>996.425</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.564.243</u>	<u>6.704.952</u>
Aktiver i alt		<u><u>13.976.853</u></u>	<u><u>9.752.700</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Aktiekapital		587.048	587.048
Overkurs ved emission		1.698.349	1.698.349
Overført resultat		899.250	3.901.017
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>200.000</u>
Egenkapital	8	<u>3.184.647</u>	<u>6.386.414</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>1.289.209</u>	<u>522.032</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.289.209</u>	<u>522.032</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		95.550	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.894.496	934.839
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.065.099	0
Selskabsskat		2.410.698	57.599
Anden gæld		1.998.869	1.640.066
Periodeafgrænsningsposter		<u>38.285</u>	<u>211.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.502.997</u>	<u>2.844.254</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.502.997</u>	<u>2.844.254</u>
Passiver i alt		<u>13.976.853</u>	<u>9.752.700</u>
Eventualposter m.v.	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	10.041.311	8.571.121
Pensioner	36.000	36.000
Personaleomkostninger	<u>110.454</u>	<u>92.144</u>
	10.187.765	8.699.265
Overført til udviklingsomkostninger under aktiver	<u>-3.959.563</u>	<u>-2.173.767</u>
	<u>6.228.202</u>	<u>6.525.498</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>14</u>
2 Finansielle indtægter		
Renter, tilknyttede virksomheder	<u>9.182</u>	<u>40.039</u>
	<u>9.182</u>	<u>40.039</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat (sambeskatningsbidrag)	2.410.698	57.599
Årets udskudte skat	<u>767.177</u>	<u>500.448</u>
	<u>3.177.875</u>	<u>558.047</u>

Noter til årsrapporten

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsproj ekter	Goodwill	It-software
Kostpris 1. januar 2016	2.774.042	250.000	68.773
Tilgang i årets løb	4.977.086	0	0
Kostpris 31. december 2016	7.751.128	250.000	68.773
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	462.340	225.000	43.747
Regulering til af- og nedskrivninger primo	0	0	25.026
Årets afskrivninger	1.408.124	25.000	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	1.870.464	250.000	68.773
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	5.880.664	0	0

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	1.152.619
Tilgang i årets løb	156.421
Afgang i årets løb	<u>-308.131</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.000.909</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	647.613
Regulering til af- og nedskrivninger primo	-25.026
Årets afskrivninger	191.912
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-124.050</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>690.449</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>310.460</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	-9.201	0
Årets resultat	<u>-4.887</u>	<u>-9.201</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>-14.088</u>	<u>-9.201</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>35.912</u></u>	<u><u>40.799</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
OpenAll ApS	Greve	100%	35.912	-4.887

7 Deposita

Kostpris 1. januar 2016	140.214	131.510
Tilgang i årets løb	<u>45.360</u>	<u>8.704</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>185.574</u>	<u>140.214</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>185.574</u></u>	<u><u>140.214</u></u>

Noter til årsrapporten

8 Egenkapital

	Aktiekapital	Overkurs ved emis- sion	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	Foreslået ekstraordinæ rt udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	587.048	1.698.349	3.901.017	200.000	0	6.386.414
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-200.000	-14.000.000	-14.200.000
Årets resultat	0	0	-3.001.767	0	14.000.000	10.998.233
Egenkapital 31. december 2016	587.048	1.698.349	899.250	0	0	3.184.647

Selskabskapitalen består af 587.048 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

9 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	522.032	21.584
Hensat i året	767.177	500.448
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	1.289.209	522.032
Immaterielle anlægsaktiver	1.293.746	519.580
Materielle anlægsaktiver	-4.537	2.452
	1.289.209	522.032

Udskudt skat er afsat med 22,0% svarende til den aktuelle skattesats.

Noter til årsrapporten

10 Eventualposter m.v.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Casalogic Holding ApS og hæfter solidarisk og ubegrænset sammen med dette selskab for forfaldne, ikke betalte danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningsperioden. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør 0 tkr. pr. 31. december 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabet hæfter for et højere beløb.

Operationel leasing

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt, der udløb i 2017. Den samlede betaling til kontraktsudløb udgør 63 tkr.

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Casalogic Holding ApS (ultimativt moderselskab)
Korskildeeng 4, 1. tv.
2670 Greve

Daugelykke ApS
Solbakkevej 5
3050 Humlebæk