

Henckel & Witt
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Winghouse Ørestads Boulevard 73
2300 København S

Henckel & Witt
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

info@henckelwitt.dk
tlf.: +45 88 96 95 70
www.henckelwitt.dk

Casalogic A/S

**Korskildeeng 4, 1. tv.
2670 Greve**

CVR-nr. 30 54 55 67

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. februar 2019

Michael Krogh
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	14
Balance 31. december	15
Noter til årsrapporten	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 28. februar 2019

Direktion

Torben S. Sørensen

Bestyrelse

Michael Krogh
formand

Marlene Horsbøl Sylvester-
Hvid

Christine S. Sørensen

Torben S. Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Casalogic A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Casalogic A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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

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

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

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

København, den 28. februar 2019

Henckel & Witt

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 39 18 86 78

Claus Witt
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10028

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

Telefon: 70201063

Hjemmeside: www.casalogic.dk

CVR-nr.: 30 54 55 67

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

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

Henckel & Witt
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Winghouse Ørestads Boulevard 73
2300 København S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 28. februar 2019.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet sælger tjenesteydelser inden for it-branchen, herunder væsentligst it-løsninger baseret på enterprise open source software. Selskabets tjenesteydelser spænder bredt fra strategisk og teknisk rådgivning, udvikling, test og software samt installation, support og drift af it-løsninger. En stigende del af indtjeningen kommer fra abonnementsindtægter fra selskabets SaaS løsning til forbrugsafregning (CUBS).

Usikkerhed ved indregning og måling

Udviklingsomkostninger er indregnet med 11.061 tkr. i balancen under immaterielle anlægsaktiver. Der er tale om en meget væsentlig del af selskabets aktiver. Det er en forudsætning for de indregnede udviklingsomkostninger, at den fremtidige indtjening fra de udviklede systemer, mindst vil svare til den regnskabsmæssige værdi af udviklingsomkostningerne. Ledelsens vurdering heraf er forbundet med et regnskabsmæssigt skøn, hvorom der hersker usikkerhed, der kan være væsentlig. Baseret på den hidtidige udvikling, herunder salg af systemer, er det ledelsens vurdering, at den fremtidige indtjening vil kunne dække de aktiverede udviklingsomkostninger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 405.219, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 7.053.372.

I løbet af året er der anvendt betydelige ressourcer til videreudvikling af selskabets SaaS løsning, hvoraf en væsentlig del er indregnet i balancen.

Den 18. januar 2018 er der foretaget en kapitalforhøjelse på nominelt 67.333 kr., tegnet til kurs 5.110,32, ved indskud af kontant 3.440.932 kr.

Selskabet forventer en positiv udvikling i resultatet i 2019.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet 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 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 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

Bruttoresultat 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 ordrene og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomisk 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

Andre driftsindtægter 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 dattervirksomhed

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 af kapitalandele i tilknyttede virksomheder" som indregnes og måles efter den indres værdis mtoede.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af joint ventures resultat efter skat efter eliminerings forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 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 fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes 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 og it-software

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

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerntinterne 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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheden i forhold til kostpris.

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

Gældsforpligtelse måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste	1	9.241.755	9.127.933
Personaleomkostninger	2	-4.898.964	-7.122.949
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		4.342.791	2.004.984
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-3.961.124	-2.510.711
Resultat før finansielle poster		381.667	-505.727
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-6.329
Finansielle indtægter		328	5
Finansielle omkostninger	3	-112.088	-123.701
Resultat før skat		269.907	-635.752
Skat af årets resultat	4	135.312	658.324
Årets resultat		405.219	22.572
Forslag til resultatdisponering			
Overførsel til reserve for udviklingsomkostninger		2.914.179	1.126.640
Overført resultat		-2.508.960	-1.104.068
		405.219	22.572

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklings-projekter		11.061.201	7.325.074
Goodwill		0	0
It-software		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>11.061.201</u>	<u>7.325.074</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		87.367	226.114
Materielle anlægsaktiver	6	<u>87.367</u>	<u>226.114</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	29.583	29.583
Deposita	8	255.026	189.620
Finansielle anlægsaktiver		<u>284.609</u>	<u>219.203</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>11.433.177</u>	<u>7.770.391</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.606.111	7.102.656
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	209.846
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		26.531	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	26.203
Periodeafgrænsningsposter		103.840	91.233
Tilgodehavender		<u>2.736.482</u>	<u>7.429.938</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.736.482</u>	<u>7.429.938</u>
Aktiver i alt		<u>14.169.659</u>	<u>15.200.329</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Aktiekapital		654.381	587.048
Overkurs ved emission		5.071.950	1.698.349
Reserve for udviklingsomkostninger		8.627.737	5.713.558
Overført resultat		<u>-7.300.696</u>	<u>-4.791.736</u>
Egenkapital	9	<u>7.053.372</u>	<u>3.207.219</u>
Hensættelse til udskudt skat	10	<u>521.776</u>	<u>657.088</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>521.776</u>	<u>657.088</u>
Kreditinstitutter		42.323	1.662.399
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.423.796	4.694.577
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.079.659	3.176.812
Anden gæld		<u>2.048.733</u>	<u>1.802.234</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.594.511</u>	<u>11.336.022</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.594.511</u>	<u>11.336.022</u>
Passiver i alt		<u>14.169.659</u>	<u>15.200.329</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Noter

1 Særlige poster

Bruttofortjenesten er i 2018 påvirket af andre driftsindtægter på 896 tkr. (2.400 tkr. i 2017). Beløbene vedrører salg af anlægsaktiver og har engangskaraktér.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	12.265.137	10.703.807
Pensioner	36.000	36.000
Personaleomkostninger	<u>141.589</u>	<u>126.437</u>
	12.442.726	10.866.244
Overført til udviklingsomkostninger under aktiver	<u>-7.543.762</u>	<u>-3.743.295</u>
	4.898.964	7.122.949
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>21</u>	<u>19</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	79.659	100.772
Andre finansielle omkostninger	<u>32.429</u>	<u>22.929</u>
	112.088	123.701
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat (sambeskatningsbidrag)	0	-26.203
Årets udskudte skat	<u>-135.312</u>	<u>-632.121</u>
	-135.312	-658.324

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklings- projekter	Goodwill	It-software
Kostpris 1. januar 2018	11.494.423	250.000	68.773
Tilgang i årets løb	7.543.762	0	0
Kostpris 31. december 2018	19.038.185	250.000	68.773
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	4.169.348	250.000	68.773
Årets afskrivninger	3.807.636	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	7.976.984	250.000	68.773
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	11.061.201	0	0

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2018	1.121.006
Tilgang i årets løb	14.742
Kostpris 31. december 2018	1.135.748
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	894.893
Årets afskrivninger	153.488
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	1.048.381
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	87.367

Noter

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2018	-20.417	-14.088
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-6.329</u>
Værdireguleringer 31. december 2018	<u>-20.417</u>	<u>-20.417</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u><u>29.583</u></u>	<u><u>29.583</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Openall ApS	Greve	100%	29.583	0

Selskabet er opløst pr. 13. februar 2019 og har været uden aktivitet i 2018.

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
8 Deposita		
Kostpris 1. januar 2018	189.620	189.620
Tilgang i årets løb	<u>65.406</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>255.026</u>	<u>189.620</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u><u>255.026</u></u>	<u><u>189.620</u></u>

Noter

9 Egenkapital

	Aktiekapital	Overkurs ved emission	Reserve for udviklings- omkostnin- ger	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	587.048	1.698.349	5.713.558	-4.791.736	3.207.219
Kontant kapitalforhøjelse	67.333	3.373.601	0	0	3.440.934
Årets resultat	0	0	2.914.179	-2.508.960	405.219
Egenkapital 31. december 2018	654.381	5.071.950	8.627.737	-7.300.696	7.053.372

Virksomhedskapitalen består af 654.381 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2018	2017	2016	2015	2014
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Aktiekapital 1. januar 2018	587.048	587.048	587.048	525.000	525.000
Tilgang i året	67.333	0	0	62.048	0
Aktiekapital	654.381	587.048	587.048	587.048	525.000

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
10 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	657.088	657.088
Anvendt i året	<u>-135.312</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018	<u>521.776</u>	<u>657.088</u>
Immaterielle anlægsaktiver	2.430.085	1.611.516
Materielle anlægsaktiver	-47.270	-26.755
Låneomkostninger	0	-3.379
Skattemæssigt underskud	<u>-1.861.039</u>	<u>-924.294</u>
	<u>521.776</u>	<u>657.088</u>

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Sambeskatning

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 0 pr. 31. december 2018. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Operationel leasing

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt, der udløber i august 2019. Den samlede betaling til kontraktsudløb udgør 55 tkr.

Noter

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet udstedt virksomhedspant, stort 3.000 tkr. der omfatter simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, driftsinventar og driftsmateriel, goodwill, domænenavne og rettigheder. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør 13.755 tkr. pr. 31. december 2018.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

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

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

Daugelykke ApS
Solbakkevej 5
3050 Humlebæk