



REVISION
REGNSKAB
RÅDGIVNING

Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskidelund 6, 2670 Greve Telefon
43905005, www.r3revision.dk/
r3@r3revision.dk, CVR 33164076

Algoplan Technologies ApS

Marielundvej 46B

2730 Herlev

CVR-nr. 33166141

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19-06-2018

Kenn Hersted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering	5
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Algoplan Technologies 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. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 18-06-2018

Direktion



Kenn Hersted
Direktør

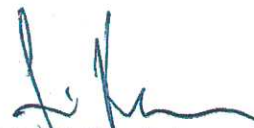
Bestyrelse



Sadik El Mahdaoui
Formand



Kenn Hersted



Jais Erik Blom Pedersen



Jens Egelund



Jørgen Lindhoff Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Algoplan Technologies ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Algoplan Technologies ApS for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der i løbet af 2017 er sket en væsentlig reduktion af tidligere års risiko for selskabets fortsatte drift. Vi henviser til note 3 i regnskabet, hvor det fremgår, at der stadig er en vis usikkerhed med hensyn til selskabets going concern, dog fremgår det, at indtjeningen forventes forøges i 2018 samt at der forventes fortsat kapitaltilførsel fra den eksisterende ejerkreds, såfremt dette måtte blive nødvendigt.

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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores 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,

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- * 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 væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af skatte- og afgiftsloven

Vi gør opmærksom på, at selskabet ikke rettidigt har indberettet a-skatter i regnskabsåret. Forholdet er dog bragt i orden i januar 2018.

Greve, den 18-06-2018

R3 Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 33164076

Den uafhængige revisors revisionspåtegning



Maibrit Abildgaard Jeppesen
Registreret revisor, Cand.merc.aud., LL.M
mne34440

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Algoplan Technologies ApS Marielundvej 46B 2730 Herlev
CVR-nr.	33166141
Stiftelsesdato	30-09-2010
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
Bestyrelse	Sadik El Mahdaoui , Formand Kenn Hersted Jais Erik Blom Pedersen Jens Egelund Jørgen Lindhoff Christensen
Direktion	Kenn Hersted, Direktør
Revisor	R3 Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Korskildelund 6 2670 Greve CVR-nr.: 33164076

Ledelsesberetning

Regnskabsperiodens væsentligste aktiviteter

I 2017 blev der tilført ny capital i størrelsen 160.000 ved emission blandt eksisterende ejerkreds.

Selskabets primære aktivitet er udvikling og salg af software og softwarerelaterede produkter til distributionsbranchen.

AlgoPlan Technologies ApS har i 2018 fastholdt eksisterende kunder, og tilføjet yderligere. Selskabet har således vist at hovedindtægterne på abonnemeter er stabile og troværdige. Selskabet har i perioden tilføjet og udvidet partnerskaber med både hardwareproducenter og den direkte salgskanal.

Selskabet har i perioden påbegyndt konverteringen til nyere teknologi for vores produkters "front-end" til et mere moderne og fleksibelt miljø. Arbejdet med dette kommer til at fortsætte i 2018.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets løbende abonnementsindtægter er steget med 233%, med et nu positivt indtjeningsbidrag. Resultatet blev et underskud på knap 352.000, og det forventes at selskabet vil kunne opnå løbende indtægter over 0-punktsomsætningen inden udgangen af 2018.

Værdien af softwarekoden er opgjort til godt 2,3 mio. Kr. efter afskrivninger. Der ingen ændringer i afskrivningsprincippet for opgørelsen i forhold til tidligere år.

Ledelsen mener, at der er tilstrækkelige ressourcer til rådighed fra drift og investorer mv. for at forsætte selskabet de kommende 12 måneder, og regnskabet aflægges efter going concern.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

I 2018 har selskabet påbegyndt flere projekter med nye kunder, som forventes at danne grundlaget for ovennævnte omsætningsstigning.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Algoplan Technologies ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

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.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger. Beløb der svarer til det i året aktiverede hensættes ligeledes på "Reserve for udviklingsomkostninger" under egenkapitalen.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

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. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav

Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav er indregnet som selvstændige gældsposter i balancen.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		449.830	-282.087
Personaleomkostninger	1	-331.080	-58.689
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-687.905	-739.544
Driftsresultat		-569.155	-1.080.320
Andre finansielle indtægter		5.199	151
Finansielle omkostninger		-6.212	-759
Resultat før skat		-570.168	-1.080.928
Skat af årets resultat		218.454	189.719
Årets resultat		-351.714	-891.209
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-351.714	-891.210
Resultatdisponering		-351.714	-891.210

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Udviklingsprojekter under udførelse	2	2.308.712	2.001.971
Immaterielle anlægsaktiver		<u>2.308.712</u>	<u>2.001.971</u>
Anlægsaktiver		<u>2.308.712</u>	<u>2.001.971</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		107.202	53.355
Andre tilgodehavender		218.822	242.615
Tilgodehavender		<u>326.024</u>	<u>295.970</u>
Likvide beholdninger		<u>66.197</u>	<u>571.557</u>
Omsætningsaktiver		<u>392.221</u>	<u>867.527</u>
Aktiver		<u>2.700.933</u>	<u>2.869.498</u>

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		2.399.200	2.399.200
Overkurs ved emission		3.407.330	3.407.330
Øvrige reserver		1.639.268	836.416
Overført resultat		-5.262.930	-4.298.774
Egenkapital		2.182.868	2.344.172
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.303	107.067
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav		324.787	324.787
Langfristede gældsforpligtelser		342.090	431.854
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	-6.608
Gæld til associerede virksomheder		85.771	4.723
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		90.204	54.090
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	41.267
Kortfristede gældsforpligtelser		175.975	93.472
Gældsforpligtelser		518.065	525.326
Passiver		2.700.933	2.869.498
Usikkerhed om going concern	3		
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	331.080	58.689
	<u>331.080</u>	<u>58.689</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Udviklingsprojekter under udførelse		
Kostpris primo	3.904.321	2.974.970
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	994.646	929.351
Kostpris ultimo	<u>4.898.967</u>	<u>3.904.321</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.902.350	-1.162.806
Årets afskrivninger	-687.905	-739.544
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.590.255</u>	<u>-1.902.350</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.308.712</u>	<u>2.001.971</u>

3. Usikkerhed om going concern

Der aflægges regnskab som going concern. Indtjeningen fra eksisterende abonnemeter forventes fortsat i 2018. Der er efter regnskabsafslutning i øvrigt påbegyndt yderligere projekter hos specifikke kunder, med fremtidig følgende abonnementsindtægter.

Der er herudover fremsat tilsagn om fremtidig kapitaltilførsel fra den eksisterende ejerkreds, såfremt dette måtte blive nødvendigt.

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.