

Algoplan Technologies ApS

Marielundvej 46B

2730 Herlev

CVR-nr. 33166141

Årsrapport for 2021

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15-06-2022

Kenn Hersted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 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. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 13-06-2022

Direktion

Kenn Hersted
Direktør

Bestyrelse

Sadik El Mahdaoui

Kenn Hersted

Jais Erik Blom Pedersen

Jens Egelund

Jørgen Lindhoff

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Algoplan Technologies ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Algoplan Technologies ApS for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 5 i regnskabet, hvor det fremgår, at det er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Havdrup, den 13-06-2022

R3 Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 33164076

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	01-01-2021 - 31-12-2021
Bestyrelse	Sadik El Mahdaoui Kenn Hersted Jais Erik Blom Pedersen Jens Egelund Jørgen Lindhoff
Direktion	Kenn Hersted, Direktør
Revisor	R3 Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Mølleagervej 4 Ørsted 4622 Havdrup CVR-nr.: 33164076

Ledelsesberetning

Regnskabsperiodens væsentligste aktiviteter

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

AlgoPlan Technologies ApS har i 2021 haft uændret omsætning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet blev et underskud på godt 300.000.

Selskabet har i perioden oparbejdet et tættere samarbejde med eksisterende multinationale kunder, som åbner gode muligheder for udvidelse af engagementet i andre af de lande hvor disse kunder er repræsenteret. Denne proces er i gang.

Værdien af softwarekoden er opgjort til knap 3 mio. Kr. efter afskrivninger.

Der er ingen ændringer i afskrivningsprincippet for opgørelsen i forhold til tidligere år.

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

DANX er i forbindelse med ændring i egne ejerforhold udtrådt af ejerkredsen. De benytter fortsat vores løsning med et godt samarbejde.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter årets afslutning indgået aftale om emission blandt den eksisterende ejerkreds d. 8 juni. Der er ydermere indgået aftale om emission af ny investor d. 15. juni i forbindelse med godkendelsen af nærværende regnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Algoplan Technologies ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om aktivering af udviklingsomkostninger.

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 i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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
Igangværende 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.

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, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Hensatte forpligtelser

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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

Finansielle gældsforpligtelser

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.

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	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		609.706	150.639
Personaleomkostninger	1	-332.160	-332.160
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-770.429	-721.180
Driftsresultat		-492.883	-902.701
Finansielle omkostninger		-13.891	-6.250
Resultat før skat		-506.774	-908.951
Skat af årets resultat		182.891	218.279
Årets resultat		-323.883	-690.672
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-323.883	-690.672
		-323.883	-690.672

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Udviklingsprojekter under udførelse	2	2.997.248	2.970.638
Immaterielle anlægsaktiver		2.997.248	2.970.638
Deposita		19.669	19.669
Finansielle anlægsaktiver		19.669	19.669
Anlægsaktiver		3.016.917	2.990.307
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		202.313	160.846
Andre tilgodehavender		175.000	200.000
Tilgodehavender		377.313	360.846
Likvide beholdninger		116.167	220.674
Omsætningsaktiver		493.480	581.520
Aktiver		3.510.397	3.571.827

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		5.518.000	5.168.000
Overkurs ved emission		3.438.532	3.438.532
Øvrige reserver		3.799.749	3.178.069
Overført resultat		-9.732.004	-8.786.440
Egenkapital		3.024.277	2.998.161
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav		431.854	431.854
Langfristede gældsforpligtelser	3	431.854	431.854
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	76.715
Anden gæld		35.826	36.843
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		18.440	28.254
Kortfristede gældsforpligtelser		54.266	141.812
Gældsforpligtelser		486.120	573.666
Passiver		3.510.397	3.571.827
Usikkerhed om going concern	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2021	2020	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger	332.160	332.160	
	332.160	332.160	
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1	
2. Udviklingsprojekter under udførelse			
Kostpris primo	7.859.464	6.872.840	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	797.039	986.624	
Kostpris ultimo	8.656.503	7.859.464	
Af- og nedskrivninger primo	-4.888.826	-4.167.646	
Årets afskrivninger	-770.429	-721.180	
Af- og nedskrivninger ultimo	-5.659.255	-4.888.826	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.997.248	2.970.638	
3. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav	431.854	0	431.854
	431.854	0	431.854

4. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i perioden tilføjet nyt kundegrundlag med langsigtet forpligtelse. Effekten vil dog ikke vise sig før 2022. I 2022 er der indgået aftale om tilførsel af ny kapital i størrelsen. Ledelsen mener, at der er tilstrækkelige ressourcer til rådighed fra drift og nye investorer mv. for at forsætte selskabet de kommende 12 måneder, og regnskabet aflægges efter going concern.

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.