

CITISENSE ApS

Skodshøjen 1, 8240 Risskov

CVR-nr. 34 08 24 05

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. maj 2020.

Morten Kruse Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for CITISENSE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 17. marts 2020

Direktion

Morten Kruse Andersen

Bestyrelse

Morten Kruse Andersen

Søren Ølgaard Devantié

John Kjærgaard

Leif Michael Westmark

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i CITISENSE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CITISENSE ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 17. marts 2020

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Thomas Amby Andersen

statsautoriseret revisor
mne29474

Selskabsoplysninger

Selskabet

CITISENSE ApS
Skodshøjen 1
8240 Risskov

CVR-nr.: 34 08 24 05
Stiftet: 14. december 2011
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Morten Kruse Andersen
Søren Ølgaard Devantié
John Kjærgaard
Leif Michael Westmark

Direktion

Morten Kruse Andersen

Revisor

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sommervej 31C
8210 Aarhus V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er IT-virksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 214 t.kr. mod -209 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 149 t.kr. mod -295 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende selvom udviklingen viser at Citisense er på vej i den rigtige retning.

Citisense udvikler og driver digitale platforme, der understøtter samskabende processer. Vi er opmærksomme på, at vi ikke blot bidrager med nye digitale redskaber, men også med nye måder at samarbejde på – samskabelse. Dette kræver tid og tålmodighed til indsalg.

Regnskabet for 2019 ser vi pege i den rigtige retning. I 2020 forventer vi imidlertid en væsentlig styrkelse af såvel likviditet som portefølje. Dette skyldes en styrket salgsindsats, samt udkommet af salgsindsatsen i 2019 som i 2020 udmønter sig i salg.

Arbejdet med strategiske partnerskaber fortsætter uformindsket i 2020 og vi forventer at kunne se de første frugter af dette arbejde i 2020.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	213.891	-209.039
2 Personaleomkostninger	0	-142.531
Driftsresultat	213.891	-351.570
Andre finansielle indtægter	490	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	-23.518	-26.160
Resultat før skat	190.863	-377.730
4 Skat af årets resultat	-42.141	82.693
Årets resultat	148.722	-295.037
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	148.722	0
Disponeret fra overført resultat	0	-295.037
Disponeret i alt	148.722	-295.037

Balance 31. december

Aktiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
Anlægsaktiver			
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>12.670</u>	<u>12.180</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>12.670</u>	<u>12.180</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>12.670</u>	<u>12.180</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	55.413	0
	Udsudte skatteaktiver	130.322	172.463
	Andre tilgodehavender	0	44.882
	Periodeafgrænsningsposter	<u>17.625</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>203.360</u>	<u>217.345</u>
	Likvide beholdninger	<u>9.854</u>	<u>10.296</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>213.214</u>	<u>227.641</u>
	Aktiver i alt	<u>225.884</u>	<u>239.821</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	85.000	85.000
6	Overkurs ved emission	76.000	76.000
6	Overført resultat	-471.226	-619.947
	Egenkapital i alt	<u>-310.226</u>	<u>-458.947</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	306.148	411.945
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	157.974	260.656
	Gæld til associerede virksomheder	21.187	25.408
	Anden gæld	6.551	759
	Periodeafgrænsningsposter	44.250	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>536.110</u>	<u>698.768</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>536.110</u>	<u>698.768</u>
	Passiver i alt	<u>225.884</u>	<u>239.821</u>

1 Redegørelse om den økonomiske situation

Noter

1. Redegørelse om den økonomiske situation

Der er udarbejdet budgetter for 2020 hvor der forventes et overskud for regnskabsåret. Ledelsen forventer, at de tiltag og investeringer der er foretaget vil bidrage til fremtidig indtjening. Den budgetterede omsætning for 2020 er realiseret som forventet og det er derfor ledelsens vurdering, at selskabets egenkapital over de kommende regnskabsår vil blive fuldt reableret via selskabets egen indtjening.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	139.338
Andre omkostninger til social sikring	0	3.193
	<u>0</u>	<u>142.531</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>1</u>
 3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	940	1.061
Andre finansielle omkostninger	22.578	25.099
	<u>23.518</u>	<u>26.160</u>
 4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	42.141	-82.693
	<u>42.141</u>	<u>-82.693</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>	
5. Andre værdipapirer og kapitalandele			
Kostpris 1. januar 2019	11.900	11.900	
Kostpris 31. december 2019	11.900	11.900	
Opskrivninger 1. januar 2019	280	560	
Årets opskrivninger	490	0	
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	-280	
Opskrivninger 31. december 2019	770	280	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	12.670	12.180	
6. Egenkapital			
	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overkurs ved</u> <u>emission</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>
Egenkapital 1. januar 2019	85.000	76.000	-619.948
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	148.722
Egenkapital 31. december 2019	85.000	76.000	-471.226

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CITISENSE ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsevne.

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.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.