

Caretaker ApS
Rugaardsvej 5, 8680 Ry

Årsrapport for 2023
(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. juni 2024

Anne Mikkelsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	9
Balance 31. december 2023	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Caretaker 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. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 17. juni 2024

Direktion

Christian Haunstrup Mathiasen

Claus Teglskov Mikkelsen

Bestyrelse

Anne Mikkelsen

Christian Haunstrup Mathiasen

Claus Teglskov Mikkelsen

Käthe Kjær Rosenholm Mathiasen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Caretaker ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Caretaker ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odder, den 17. juni 2024

christensen & kjær
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 32 01 24

Henrik Rysgaard Christensen
Statsautoriseret revisor
mne26692

Selskabsoplysninger

Selskabet	Caretaker ApS Rugaardsvej 5 8680 Ry Telefon: 72489900 CVR-nr.: 34 70 99 12 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023 Stiftet: 26. september 2012 Hjemsted: Skanderborg
Bestyrelse	Anne Mikkelsen Christian Haunstrup Mathiasen Claus Teglskov Mikkelsen Käthe Kjær Rosenholm Mathiasen
Direktion	Christian Haunstrup Mathiasen Claus Teglskov Mikkelsen
Revisor	christensen & kjær statsautoriseret revisionsaktieselskab Rosengade 4 8300 Odder

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at yde konsulentbistand vedrørende informationsteknologi og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på DKK 341.539, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 938.572.

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 Caretaker ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i DKK

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.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

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.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning lejede lokaler 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugtid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

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

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2023

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Bruttofortjeneste	2	2.512.915	2.231.028
Personaleomkostninger	1	-1.342.560	-1.012.470
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.170.355	1.218.558
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-699.849	-520.760
Resultat før finansielle poster		470.506	697.798
Finansielle omkostninger		-32.636	-16.194
Resultat før skat		437.870	681.604
Skat af årets resultat		-96.331	-149.953
Årets resultat		341.539	531.651
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		-275.698	449.870
Overført resultat		617.237	81.781
		341.539	531.651

Balance 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		2.344.356	2.697.812
Immaterielle anlægsaktiver		2.344.356	2.697.812
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.426	35.630
Materielle anlægsaktiver		7.426	35.630
Deposita		7.950	48.240
Finansielle anlægsaktiver		7.950	48.240
Anlægsaktiver i alt		2.359.732	2.781.682
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		574.259	311.370
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		14.549	14.549
Andre tilgodehavender		0	256
Tilgodehavender		588.808	326.175
Likvide beholdninger		22.218	0
Omsætningsaktiver i alt		611.026	326.175
Aktiver i alt		2.970.758	3.107.857

Balance 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		120.000	120.000
Reserve for udviklingsomkostninger		1.828.595	2.104.293
Overført resultat		<u>-1.010.023</u>	<u>-1.627.260</u>
Egenkapital		<u>938.572</u>	<u>597.033</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>346.872</u>	<u>250.541</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>346.872</u>	<u>250.541</u>
Anden gæld		<u>226.302</u>	<u>296.628</u>
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>226.302</u>	<u>296.628</u>
Banker		30.783	533.477
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		388	388
Anden gæld		848.083	1.113.537
Periodeafgrænsningsposter		<u>579.758</u>	<u>316.253</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.459.012</u>	<u>1.963.655</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.685.314</u>	<u>2.260.283</u>
Passiver i alt		<u>2.970.758</u>	<u>3.107.857</u>
Leje- og leasingforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Reserve for udviklingsomkostninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	120.000	2.104.293	-1.627.260	597.033
Årets resultat	0	-275.698	617.237	341.539
Egenkapital 31. december 2023	120.000	1.828.595	-1.010.023	938.572

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	
	DKK	DKK	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	1.588.220	1.965.151	
Andre omkostninger til social sikring	31.913	25.822	
Andre personaleomkostninger	40.616	24.628	
	<u>1.660.749</u>	<u>2.015.601</u>	
Overført til aktiverede udviklingsomkostninger	-318.189	-1.003.131	
	<u>1.342.560</u>	<u>1.012.470</u>	
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>3</u>	<u>4</u>	
2 Særlige poster			
Kompensationer			
Tilbagebetaling Covid-19	0	-13.561	
	<u>0</u>	<u>-13.561</u>	
3 Langfristede gældsforpligtelser			
	Gæld		
	Gæld	Gæld	Restgæld
	1. januar 2023	31. december 2023	næste år
	<u>296.628</u>	<u>226.302</u>	<u>0</u>
Anden gæld	<u>296.628</u>	<u>226.302</u>	<u>226.302</u>
	<u>296.628</u>	<u>226.302</u>	<u>0</u>
	<u>296.628</u>	<u>226.302</u>	<u>226.302</u>

Noter











	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
4 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing.		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	140.760	140.760
Mellem 1 og 5 år	<u>176.388</u>	<u>380.429</u>
	<u>317.148</u>	<u>521.189</u>
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 3 mdr.	7.950	51.174

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i goodwill, rettigheder, domænenavne, driftsmateriel og inventar samt tilgodehavender fra salg efter reglerne om virksomhedspant på tkr. 600. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2023 t.kr. 2.360.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

  Anne Mikkelsen Dirigent og bestyrelsesmedlem c6c91ee5-fdc5-4d97-93f7-547fd20e5be2 2024-06-19 16:01:23Z	  Christian Haunstrup Mathiasen Direktør & bestyrelsesmedlem 3e27ca1d-1960-41c9-9668-a15d7f71e77d 2024-06-20 05:47:24Z
  Claus Teglskov Mikkelsen Direktør og bestyrelsesmedlem b465032d-274d-479e-bbd0-2aa64f2cd5d5 2024-06-20 07:53:23Z	  Käthe Kjær Rosenholm Mathiasen Bestyrelsesmedlem fbdf4c04-e7e5-4ebb-8a45-25136cd52133 2024-06-20 08:01:40Z
  Henrik Rysgaard Christensen Statsautoriseret revisor ade5f4ac-224e-4424-aa4a-028995944f6f 2024-06-21 08:13:59Z	

Dokumenter i transaktionen

Caretaker ApS - Ekstern Årsrapport - 2023.pdf

SHA256:



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.