

JWS Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Godkendte revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Henrik Gislum Jacobsen

www.jws-revision.dk

All Caps ApS

c/o StartupWorks
Slotspladsen 1 B
9000 Aalborg

CVR-nr. 35 04 99 67

Årsrapport for 2016

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 07/06/2017



Dirigent

Brian Martin Nielsen

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Balance pr. 31. december 2016 - Aktiver	7
Balance pr. 31. december 2016 - Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 11

Selskabsoplysninger

Selskabet All Caps ApS
c/o StartupWorks
Slotspladsen 1 B
9000 Aalborg

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2016

Direktion Christian Bæk Hansen
Thomas Møller Thomsen
Kristoffer B. Johansen
Brian Martin Nielsen

Revisor JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Pengeinstitut Spar Nord

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret 2016 for All Caps ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 31. maj 2017

Direktion:



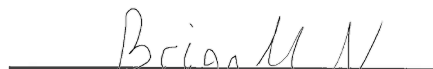
Christian Bæk Hansen



Thomas Møller Thomsen



Kristoffer B. Johansen



Brian Martin Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i All Caps ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for All Caps ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt ledelsespåtegning, regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

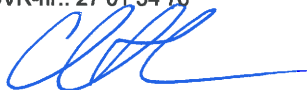
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion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

Hørsholm, den 31. maj 2017

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76



Claus Hansen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for All Caps ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme anvendt regnskabspraksis som året før, og er i hovedsagen som følger:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning måles til dagsværdi og indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter hovedsageligt omkostninger administration, lokaler og revisor. Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til anskaffelsesværdi. Kapitalandelene nedskrives til nettorealiseringsværdi, såfremt denne vurderes lavere end anskaffelsesværdien.

Selskabsskat

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.

Udskudt skat måles om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2016

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	1.230.609	-26.622
2 Personaleomkostninger	<u>1.103.048</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	127.561	-26.622
Nedskrivning af kapitalandele.....	54.441	0
Finansielle omkostninger.....	<u>2</u>	<u>72</u>
Resultat før skat	73.118	-26.694
3 Skat af årets resultat	<u>6.468</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>66.650</u>	<u>-26.694</u>
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Overført resultat.....	<u>66.650</u>	<u>-26.694</u>
Disponeret i alt	<u>66.650</u>	<u>-26.694</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

Note	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
4 Kapitalandel i associeret virksomhed.....	67.295	121.736
Depositum.....	4.250	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>71.545</u>	<u>121.736</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>71.545</u>	<u>121.736</u>
Tilgode hos associerede virksomheder.....	82.744	78.820
Periodeafgrænsningspost.....	4.250	0
Tilgodehavender.....	<u>86.994</u>	<u>78.820</u>
Likvide midler.....	<u>325.814</u>	<u>72.446</u>
Omsætningsaktiver i alt.....	<u>412.808</u>	<u>151.266</u>
Aktiver i alt.....	<u>484.353</u>	<u>273.002</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

Note	31.12.2016	31.12.2015
5 Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	63.861	-2.789
Egenkapital i alt	143.861	77.211
Udskudt skat.....	946	0
Hensatte gældsforpligtelser i alt.....	946	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	10.000	161.236
Anden gæld.....	324.024	34.555
Selskabsskat.....	5.522	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	339.546	195.791
Gældsforpligtelser i alt	340.492	195.791
Passiver i alt.....	484.353	273.002

1 Væsentligste aktiviteter

6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
2015			
Egenkapital primo.....	80.000	23.905	103.905
Årets resultat.....		-26.694	-26.694
Egenkapital ultimo.....	<u>80.000</u>	<u>-2.789</u>	<u>77.211</u>
2016			
Egenkapital primo.....	80.000	-2.789	77.211
Årets resultat.....		66.650	66.650
Egenkapital ultimo.....	<u>80.000</u>	<u>63.861</u>	<u>143.861</u>

Noter

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret været at foretage kapitalinvesteringer i selskaber inden for IT-branchen.

	2016	2015
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	955.457	
Andre omkostninger til social sikring.....	32.391	
Regulering feriepengeforpligtelse.....	115.200	
	<u>1.103.048</u>	
Personaleomkostninger i alt.....	1.103.048	
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	 <u>4</u>	
 3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	5.522	0
Forskydning i udskudt skat.....	946	0
	<u>6.468</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat.....	6.468	0

Der er i regnskabsåret betalt dkk 0 i selskabsskat.

4 Kapitalandel i associeret virksomhed

Kostpris primo.....	121.736	121.736
Periodens til-/afgang.....	0	0
	<u>121.736</u>	<u>121.736</u>
Kostpris pr. 31.12.2016.....	121.736	121.736
Regulering til nettorealiseringsværdi:		
Saldo primo.....	0	0
Årets regulering.....	-54.441	0
	<u>-54.441</u>	<u>0</u>
Værdiregulering pr. 31.12.2016.....	-54.441	0
	<u>67.295</u>	<u>121.736</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016....	67.295	121.736

Kapitalandelen består af nom. 80.000 anpartar i What The Block ApS, Ålborg, hvilket svarer til 33,3% ejerskab.

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital.....	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Virksomhedskapitalen er udstedt i anparter á dkk 100 eller multipla heraf.

6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Ingen.