

CCH 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.cchrevision.dk

All Caps ApS

c/o StartupWorks
Nytorv 18, 2.
9000 Aalborg

CVR-nr. 35 04 99 67

Årsrapport for 2018

(6. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31. maj 2019**

Brian Martin Nielsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|---------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 - 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance pr. 31. december 2018 - Aktiver | 8 |
| Balance pr. 31. december 2018 - Passiver | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 - 12 |

Selskabsoplysninger

Selskabet All Caps ApS
c/o StartupWorks
Nytorv 18, 2.
9000 Aalborg

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2018

Direktion Brian Martin Nielsen

Bestyrelse Kristoffer B. Johansen
Thomas Møller Thomsen
Christian Bæk Holmstrup
Brian Martin Nielsen

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

Pengeinstitut Spar Nord

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret 2018 for All Caps ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen 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.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revisionspligt er opfyldt.

Aalborg, den 28. maj 2019

Direktion:

Brian Martin Nielsen

Bestyrelse:

Kristoffer B. Johansen
(Formand)

Thomas Møller Thomsen

Christian Bæk Holmstrup

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 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 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 revisorer's 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 28. maj 2019

CCH Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 27 01 54 76

Claus Hansen

Registreret revisor, MNE-nr.: 28695

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret været at udvikle digitale oplevelser til forskellige platforme fra koncept til udgivelse samt at foretage kapitalinvesteringer i selskaber inden for IT-branchen.

Udviklingen i regnskabsåret 2018

Årets resultat udgør et overskud på dkk 39.687 som er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for All Caps ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser. Årsregnskabet 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, andre driftsindtægter, 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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter refusion af afholdte lønomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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 som 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 indværende 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 2018

| Note | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | 1.140.020 | 1.402.787 |
| 1 Personaleomkostninger..... | <u>1.086.303</u> | <u>1.035.531</u> |
| Resultat før finansielle poster | 53.717 | 367.256 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver..... | 0 | 67.295 |
| Finansielle omkostninger..... | <u>2.238</u> | <u>186</u> |
| Resultat før skat | 51.479 | 299.775 |
| 2 Skat af årets resultat..... | <u>11.792</u> | <u>65.978</u> |
| Årets resultat | <u>39.687</u> | <u>233.797</u> |
| Resultatdisponering: | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | 0 | 0 |
| Overført resultat..... | <u>39.687</u> | <u>233.797</u> |
| Disponeret i alt | <u>39.687</u> | <u>233.797</u> |

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver

| Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|----------------|----------------|
| 3 Kapitalandel i associeret virksomhed..... | 0 | 0 |
| Depositum..... | 17.520 | 5.760 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 17.520 | 5.760 |
| Anlægsaktiver i alt | 17.520 | 5.760 |
| Tilgode hos associerede virksomheder..... | 7.748 | 50.934 |
| Andre tilgodehavender..... | 47 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 0 | 5.760 |
| Tilgodehavender..... | 7.795 | 56.694 |
| Likvide midler..... | 696.703 | 678.995 |
| Omsætningsaktiver i alt..... | 704.498 | 735.689 |
| Aktiver i alt..... | 722.018 | 741.449 |

Balance pr. 31. december 2018

Passiver

| Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|----------------|----------------|
| 4 Virksomhedskapital..... | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat..... | 337.345 | 297.658 |
| Egenkapital i alt | 417.345 | 377.658 |
| Udskudt skat..... | 0 | 1.276 |
| Hensatte gældsforpligtelser i alt..... | 0 | 1.276 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 12.600 | 10.000 |
| Selskabsskat..... | 13.068 | 65.648 |
| Anden gæld..... | 279.005 | 286.867 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 304.673 | 362.515 |
| Gældsforpligtelser i alt | 304.673 | 363.791 |
| Passiver i alt..... | 722.018 | 741.449 |
| 5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|
| 2017 | | | |
| Egenkapital primo..... | 80.000 | 63.861 | 143.861 |
| Årets resultat..... | | 233.797 | 233.797 |
| Egenkapital ultimo..... | 80.000 | 297.658 | 377.658 |
| 2018 | | | |
| Egenkapital primo..... | 80.000 | 297.658 | 377.658 |
| Årets resultat..... | | 39.687 | 39.687 |
| Egenkapital ultimo..... | 80.000 | 337.345 | 417.345 |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Løn og gager..... | 1.051.457 | 1.003.457 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 29.086 | 26.859 |
| Regulering feriepengeforpligtelse..... | 5.760 | 5.215 |
| | <u>1.086.303</u> | <u>1.035.531</u> |
| Personaleomkostninger i alt..... | | |
| | <u>1.086.303</u> | <u>1.035.531</u> |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit..... | <u>4</u> | <u>4</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat..... | 13.068 | 65.648 |
| Forskydning i udskudt skat..... | -1.276 | 330 |
| | <u>11.792</u> | <u>65.978</u> |
| Skat af årets resultat..... | | |
| | <u>11.792</u> | <u>65.978</u> |
| Der er i regnskabsåret betalt t.dkk 66 i selskabsskat. | | |
| 3 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. 31.12.2018..... | 121.736 | 121.736 |
| | <u>121.736</u> | <u>121.736</u> |
| Regulering til nettorealisationværdi: | | |
| Saldo primo..... | -121.736 | -54.441 |
| Årets regulering..... | 0 | -67.295 |
| | <u>-121.736</u> | <u>-121.736</u> |
| Værdiregulering pr. 31.12.2018..... | -121.736 | -121.736 |
| | <u>-121.736</u> | <u>-121.736</u> |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018.... | <u>0</u> | <u>0</u> |

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

Noter

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 4 Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital..... | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |

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

5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i lejemål med en huslejeforpligtelse på t.dkk 18 i opsigelsesperioden, svarende til 3 måneders opsigelse.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Brian Martin Nielsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-350021358816
Tidspunkt for underskrift: 03-06-2019 kl.: 20:04:25
Underskrevet med NemID

Kristoffer Borregaard Johansen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-627421336822
Tidspunkt for underskrift: 03-06-2019 kl.: 20:18:06
Underskrevet med NemID

Thomas Møller Thomsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-431869595556
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2019 kl.: 12:38:37
Underskrevet med NemID

Christian Bæk Holmstrup

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-018223020828
Tidspunkt for underskrift: 03-06-2019 kl.: 20:09:23
Underskrevet med NemID

Claus Hansen

Som Revisor NEM ID
RID: 1073917998905
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2019 kl.: 12:41:23
Underskrevet med NemID

Brian Martin Nielsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-350021358816
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2019 kl.: 12:47:42
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: cc827235fRy22570177