

Caretaker ApS
Rugaardsvej 5, 8680 Ry

Årsrapport for 2022
(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juni 2023

Anne Mikkelsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
1. januar - 31. december 2022	
Balance 31. december 2022	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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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 8. juni 2023

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 2022 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 8. juni 2023

christensen & kjær

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 32 01 24

Henrik Rysgaard Christensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne26692

Selskabsoplysninger

Selskabet	Caretaker ApS Rugaardsvej 5 8680 Ry Telefon: 72489900 CVR-nr.: 34 70 99 12 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022 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 2022 udviser et overskud på kr. 531.651, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 597.033.

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 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

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. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger 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:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skatemæssigt 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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste	2	2.231.028	1.624.562
Personaleomkostninger	1	-1.012.470	-1.404.133
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.218.558	220.429
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-520.760	-471.165
Resultat før finansielle poster		697.798	-250.736
Finansielle omkostninger		-16.194	-7.966
Resultat før skat		681.604	-258.702
Skat af årets resultat		-149.953	56.290
Årets resultat		531.651	-202.412
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		449.870	537.124
Overført resultat		81.781	-739.536
		531.651	-202.412

Balance 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		2.697.812	1.071.462
Udviklingsprojekter under udvikling		0	1.049.594
Immaterielle anlægsaktiver		2.697.812	2.121.056
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		35.630	130.014
Materielle anlægsaktiver		35.630	130.014
Deposita		48.240	48.240
Finansielle anlægsaktiver		48.240	48.240
Anlægsaktiver i alt		2.781.682	2.299.310
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		311.370	192.080
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	0	72.030
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		14.549	14.549
Andre tilgodehavender		256	0
Tilgodehavender		326.175	278.659
Omsætningsaktiver i alt		326.175	278.659
Aktiver i alt		3.107.857	2.577.969

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		120.000	120.000
Reserve for udviklingsomkostninger		2.104.293	1.654.423
Overført resultat		-1.627.260	-1.709.041
Egenkapital		597.033	65.382
Hensættelse til udskudt skat		250.541	100.588
Hensatte forpligtelser i alt		250.541	100.588
Anden gæld		296.628	855.540
Langfristede gældsforpligtelser	4	296.628	855.540
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	0	454.350
Banker		533.477	387.025
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		388	388
Anden gæld		1.113.537	398.896
Periodeafgrænsningsposter		316.253	315.800
Kortfristede gældsforpligtelser		1.963.655	1.556.459
Gældsforpligtelser i alt		2.260.283	2.411.999
Passiver i alt		3.107.857	2.577.969

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Reserve for udviklingsomkostninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	120.000	1.654.423	-1.709.041	65.382
Årets resultat	0	449.870	81.781	531.651
Egenkapital 31. december 2022	120.000	2.104.293	-1.627.260	597.033

Noter

	2022 kr.	2021 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.965.151	2.356.302
Andre omkostninger til social sikring	25.822	31.557
Andre personaleomkostninger	24.628	65.866
	2.015.601	2.453.725
Overført til aktiverede udviklingsomkostninger	-1.003.131	-1.049.592
	1.012.470	1.404.133
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	5
2 Særlige poster		
Kompensationer		
Kompensation til delvis dækning af løn til hjemsendte medarbejdere	0	62.903
Kompensation til dækning af tabt omsætning	0	184.000
Tilbagebetaling Covid-19	-13.561	0
	-13.561	246.903
3 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, aktiviteter	0	72.030
	0	72.030

Noter

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2022	Gæld 31. december 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	1.309.890	296.628	0	0
	1.309.890	296.628	0	0

5 Leje- og leasingforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.

Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år	140.760	147.008
Mellem 1 og 5 år	380.429	253.136
	521.189	400.144

Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 6 mdr.	51.174	51.174
--	--------	--------

6 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 2022 t.kr. 3.093.

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.

Underskrivere

  Anne Mikkelsen Dirigent og bestyrelsesmedlem c6c91ee5-fdc5-4d97-93f7-547fd20e5be2 26-06-2023 14:56	  Christian Haunstrup Mathiasen Direktør & bestyrelsesmedlem 3e27ca1d-1960-41c9-9668-a15d7f71e77d 26-06-2023 14:59
  Claus Teglskov Mikkelsen Direktør og bestyrelsesmedlem b465032d-274d-479e-bbd0-2aa64f2cd5d5 26-06-2023 15:12	  Käthe Kjær Rosenholm Mathiasen Bestyrelsesmedlem fbdf4c04-e7e5-4ebb-8a45-25136cd52133 26-06-2023 15:43
  Henrik Rysgaard Christensen statautoriseret revisor ade5f4ac-224e-4424-aa4a-028995944f6f 26-06-2023 15:48	

Dokumenter i transaktionen

Caretaker ApS - Ekstern Årsrapport - 2022.pdf

Nærværende dokument



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. 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 signeringservice.