

CEA ApS

Damgårdsvej 45
2930 Klampenborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/04/2018

Carsten Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
Redegørelse for samfundsansvar	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CEA ApS
Damgårdsvej 45
2930 Klampenborg

CVR-nr: 27227341
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Nordea Bank Danmark A/S
Strandvejen 159
2900 Hellerup
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for CEA ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 30/04/2018

Direktion

Carsten Egede Andersen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at udvikle specialiserede softwareprogrammer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i år haft et underskud på 13 t.kr., hvilket skyldes at driften af selskabet har været sat i bero. Egenkapitalen andrager herefter 8.056 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Redegørelse for samfundsansvar

CO2-regnskab:

Med udgangspunkt i de "grønne" retningslinjer er firmabil erstattet med el-ladcykel og Rejsekort.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferancer der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivnings-test og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Ejendomme måles til kostpris.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		211.995	211.310
Andre eksterne omkostninger		-68.245	-142.817
Bruttoresultat		143.750	68.493
Personaleomkostninger	1	-139.406	-162.830
Lønninger			-74.476
Pensioner			-87.500
Andre personaleomkostninger			-854
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-25.142	-25.142
Resultat af ordinær primær drift		-20.798	-119.479
Andre finansielle indtægter	3	27.579	33.639
Øvrige finansielle omkostninger	4		
Andre finansielle omkostninger		-28.122	-29.770
Ordinært resultat før skat		-21.341	-115.610
Skat af årets resultat	5	8.195	21.674
Årets resultat		-13.146	-93.936
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	51.700
Overført resultat		-13.146	-145.636
I alt		-13.146	-93.936

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		6.804.250	6.804.250
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.458	40.599
Materielle anlægsaktiver i alt	6	6.819.708	6.844.849
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	39.906
Udskudte skatteaktiver		59.003	50.826
Finansielle anlægsaktiver i alt	7	59.003	90.732
Anlægsaktiver i alt		6.878.711	6.935.581
Tilgodehavende skat		16.000	18.000
Tilgodehavender i alt		16.000	18.000
Likvide beholdninger		2.115.007	2.152.462
Omsætningsaktiver i alt		2.131.007	2.170.462
Aktiver i alt		9.009.718	9.106.043

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		7.931.482	7.892.926
Forslag til udbytte			51.700
Egenkapital i alt		8.056.482	8.069.626
Gæld til banker		602.103	602.091
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	8	351.133	434.326
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		953.236	1.036.417
Gældsforpligtelser i alt		953.236	1.036.417
Passiver i alt		9.009.718	9.106.043

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	7.892.928	51.700	8.069.628
Betalt udbytte		51.700	-51.700	0
Årets resultat		-13.146		-13.146
Egenkapital, ultimo	125.000	7.931.482	0	8.056.482

Ordinært udbytte for regnskabsåret 2016 er ikke udloddet.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Gager og lønninger	51.053	74
Pensioner	87.500	88
Andre personaleomkostninger	833	1
	<u>139.406</u>	<u>163</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	25.142	25
	<u>25.142</u>	<u>25</u>

3. Andre finansielle indtægter

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Renteindtægter i øvrigt	19.600	21
Dagsværdireguleringer	7.979	13
	<u>27.579</u>	<u>34</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Renteomkostninger i øvrigt	28.122	30
	<u>28.122</u>	<u>30</u>

5. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Ændring af udskudt skat	-8.195	-22
	-8.195	-22

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
	kr.	kr.
Kostpris primo	6.804.250	94.300
Tilgang	0	0
Kostpris ultimo	6.804.250	94.300
Af- og nedskrivning primo	0	-53.700
Årets afskrivning	0	-25.142
Af- og nedskrivning ultimo	0	-78.842
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.804.250	15.458

7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Materielle anlægsaktiver	5.712	3
Fremførbare skattemæssige underskud	53.291	48
	59.003	51

8. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Moms og afgifter	-547	-2
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	30.916	43
Andre skyldige omkostninger	320.764	394
	351.133	435

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Følgende anpartshaver ejer mere end 5% af selskabets anpartskapital:

Carsten Egede Andersen, 100%

10. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017	2016
Antal ansatte, primo	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
Antal ansatte, ultimo	1	1