



Tlf.: 63 21 60 00
svendborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Grønnemosevej 6
DK-5700 Svendborg
CVR-nr. 20 22 26 70

CENTIQ APS
NYBORGVEJ 286, 5700 SVENDBORG
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 1. juli 2020

Jan Banke Hansen

CVR-NR. 27 74 26 29

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Centiq ApS Nyborgvej 286 5700 Svendborg
	CVR-nr.: 27 74 26 29 Stiftet: 13. maj 2004 Hjemsted: Svendborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jan Banke Hansen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Grønnemosevej 6 5700 Svendborg
Pengeinstitut	Danske Bank Møllergade 2 5700 Svendborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Centiq ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 29. juni 2020

Direktion:

Jan Banke Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Centiq ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Centiq ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Svendborg, den 29. juni 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Jørn Skaarup Christiansen
Registreret revisor
MNE-nr. mne260

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været køb, salg og support af EDB-udstyr og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets moderselskab har afgivet en støtteerklæring.

Ledelsen vurderer således, at der vil være tilstrækkelig likviditet til at kunne fortsætte driften.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2019 kr.	2018 kr.
BRUTTOTAB.....		-89.791	-70.983
Personaleomkostninger.....	1	-59.643	-67.483
Af- og nedskrivninger.....		-1.113	-3.163
DRIFTSRESULTAT		-150.547	-141.629
Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder.....		-3.591	-25.076
Andre finansielle indtægter	2	4.603	5.427
Andre finansielle omkostninger.....	3	-57.310	-63.587
RESULTAT FØR SKAT.....		-206.845	-224.865
Skat af årets resultat.....	4	43.955	-41.952
ÅRETS RESULTAT		-162.890	-266.817
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Henlæggelser til reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		0	-25.076
Overført resultat.....		-162.890	-241.741
I ALT.....		-162.890	-266.817

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		5.500	6.613
Indretning af lejede lokaler.....		6.800	6.800
Materielle anlægsaktiver.....	5	12.300	13.413
ANLÆGSAKTIVER.....		12.300	13.413
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		7.875	11.676
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		0	2.444
Andre tilgodehavender.....		18.218	19.746
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....		43.710	43.709
Tilgodehavender.....		69.803	77.575
Likvide beholdninger.....		163	528
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		69.966	78.103
AKTIVER.....		82.266	91.516
PASSIVER			
Selskabskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		-5.908.235	-5.745.346
EGENKAPITAL.....	6	-5.783.235	-5.620.346
Hensættelse til udskudt skat.....		2.156	2.401
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		2.156	2.401
Feriepengeindefrysning.....		2.084	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	7	2.084	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		40.301	29.290
Gæld, tilknyttede virksomheder.....		5.810.655	5.669.158
Anden gæld.....		10.305	11.013
Kortfristede gældsforpligtelser.....		5.861.261	5.709.461
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		5.863.345	5.709.461
PASSIVER.....		82.266	91.516
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Usikkerhed ved going concern	10		
Forudsætning for fortsat drift	11		

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2018: 1)			
Løn og gager.....	49.368	57.205	
Pensioner.....	5.856	7.176	
Andre omkostninger til social sikring.....	4.419	3.102	
	59.643	67.483	
Andre finansielle indtægter			2
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder.....	4.603	5.427	
	4.603	5.427	
Andre finansielle omkostninger			3
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	57.306	63.581	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	4	6	
	57.310	63.587	
Skat af årets resultat			4
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-43.710	-43.709	
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	0	83.260	
Regulering af udskudt skat.....	-245	2.401	
	-43.955	41.952	
Materielle anlægsaktiver			5
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	
Kostpris 1. januar 2019.....	114.894	22.250	
Kostpris 31. december 2019.....	114.894	22.250	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019.....	108.281	14.337	
Årets afskrivninger.....	1.113	1.113	
Af- og nedskrivninger 31. december 2019.....	109.394	15.450	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019.....	5.500	6.800	

NOTER

						Note
Egenkapital						6
			Selskabs-	Overført	I alt	
			kapital	overskud		
Egenkapital 1. januar 2019.....			125.000	-5.745.345	-5.620.345	
Forslag til resultatdisponering.....				-162.890	-162.890	
Egenkapital 31. december 2019.....			125.000	-5.908.235	-5.783.235	
 Langfristede gældsforpligtelser						7
	31/12 2019	Afdrag	Restgæld	31/12 2018	Kortfristet	
	gæld i alt	næste år	efter 5 år	gæld i alt	del primo	
Feriepengeindefrysning.....	2.084	0	0	0	0	
	2.084	0	0	0	0	
 Eventualposter mv.						8
Hæftelse i sambeskatningen						
Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.						
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Banke invest ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.						
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser						9
Ingen.						
 Usikkerhed ved going concern						10
Selskabets egenkapital er tabt og det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening.						
Selskabets moderselskab har afgivet støtteerklæring, hvorved de understøtter den likviditetsmæssige stilling i selskabet.						
Det er på den baggrund ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som en going concern i 2019.						
 Forudsætning for fortsat drift						11
Årets resultat udviser et underskud for 2019 og selskabets egenkapital er pr. 31. december 2019 negativ. Ledelsen forventer, at den tabte selskabskapital reetableres gennem egen indtjening.						
Selskabets ledelse har valgt at aflægge årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.						
Selskabet har modtaget en støtteerklæring fra selskabets moderselskab om, at den nødvendige likviditet for det kommende år er sikret. Endvidere vil moderselskabet ikke kræve sit tilgodehavende helt eller delvist indfriet i 2020.						

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Centiq ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN**Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-5 år	0-13 %
Indretning af lejede lokaler.....	20 år	0 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skatemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skatemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.