

CANTEA ApS

Enghaven 2
4550 Asnæs

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/11/2016

Thomas Keested
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CANTEA ApS

Enghaven 2

4550 Asnæs

Telefonnummer: 25330008

CVR-nr: 29221235

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse

Dragsholm Sparekasse

Asnæs Centret 23

4550 Asnæs

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Cantea ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 06/11/2016

Direktion

Thomas Juel Keested
Direktør

Lars Kristensen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at udøve EDB virksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2015/16 TDKK. 154 mod TDKK. -9 i regnskabsåret 2014/15.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug, øvrige eksterne udgifter mv., som i årsrapporten er opført som bruttoresultat.

Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posterne personaleudgifter, afskrivninger og nedskrivning på omsætningsaktiver.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med beløb, som omfatter renteindtægter og –udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i

fremmed valuta samt tillæg.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 3-5 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 12.900 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse 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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er værdiansat til anskaffelses-/kostpris. Varelageret er nedskrevet for eventuel ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		601.055	1.053.578
Personaleomkostninger	1	-497.513	-997.378
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	94.616	-51.359
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver			0
Resultat af ordinær primær drift		198.158	4.841
Andre finansielle indtægter		10.195	9.321
Øvrige finansielle omkostninger		-8.643	-21.159
Ordinært resultat før skat		199.710	-6.997
Skat af årets resultat	3	-46.174	-2.243
Årets resultat		153.536	-9.240
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		250.000	50.000
Overført resultat		-96.464	-59.240
I alt		153.536	-9.240

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	190.723
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	190.723
Anlægsaktiver i alt		0	190.723
Fremstillede varer og handelsvarer		0	62.886
Varebeholdninger i alt		0	62.886
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	391.059
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		373.660	314.166
Udsudte skatteaktiver		0	32.041
Tilgodehavende skat		583	6.000
Andre tilgodehavender		0	4.802
Tilgodehavender i alt		374.243	748.068
Likvide beholdninger		106.311	0
Omsætningsaktiver i alt		480.554	810.954
Aktiver i alt		480.554	1.001.677

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		69.700	166.164
Forslag til udbytte		250.000	50.000
Egenkapital i alt		444.700	341.164
Hensættelse til udskudt skat		8.716	0
Hensatte forpligtelser i alt	6	8.716	0
Gæld til banker		0	70.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	70.000
Gæld til banker		0	118.909
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	103.068
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		27.138	340.411
Periodeafgrænsningsposter		0	28.125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		27.138	590.513
Gældsforpligtelser i alt		27.138	660.513
Passiver i alt		480.554	1.001.677

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	166.164	50.000	341.164
Udbytte		-250.000	250.000	0
Betalt udbytte			-50.000	-50.000
Årets resultat		153.536		153.536
Egenkapital, ultimo	125.000	69.700	250.000	444.700

Noter

1. Personalemkostninger

	2015/16	2014/15
	DKK.	DKK.
Lønninger og gager	596.793	1.004.921
Multimediebeskatning	-2.600	--5.200
Fri bil	-24.705	-51.924
Beskatning sundhedsforsikring	-2.448	-4.896
Regulering af feriepengeforpligtigelse	-102.644	3.012
Skattefri godtgørelse	0	5.086
ATP-bidrag	4.860	9.630
FIB-, AER-, AES-bidrag og Barsel.dk	16.073	11.486
Pensioner	18.778	39.240
Lønrefusioner	-6.594	-13.977
	497.513	997.378

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	DKK.	DKK.
Driftsmidler og inventar	0	53.259
Fortjeneste ved salg af driftsmidler og inventar	-19.616	-1.900
Fortjeneste ved salg af goodwill	-75.000	0
	-94.616	51.359

3. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat	Hensat skat
	DKK.	DKK.
Regulering af aktuel skat tidligere år	0	-6.000
Skat af skattepligtig indkomst	5.417	5.417
Regulering af udskudt skat	40.757	8.716
	46.174	

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar. DKK.
Samlet kostpris primo	309.755
Tilgang i året	0
Afgang til kostpris	-309.755
Samlet kostpris ultimo	0
Samlede af- og nedskrivninger primo	-119.032
Årets afskrivning	0
Afskrivninger på udgået udstyr	119.032
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 125 anparters á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste fem regnskabsår.

6. Hensatte forpligtelser i alt

	2015/16 DKK.	2014/15 DKK.
Udskudt skat	8.716	0
	8.716	0

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Cantea Holding ApS, Akevænget 12, 4550 Asnæs