

ÅRSRAPPORT

1. juli 2015 - 30. juni 2016

CANEA DANMARK APS

**Sømandshvile Park 19
2960 Rungsted Kyst**

**CVR-nr. 32 35 39 24
2. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
27. oktober 2016

John Lucas
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni 2016	9-10
Noter	11

Selskabet:

Canea Danmark ApS
Sømandshvile Park 19
2960 Rungsted Kyst

Direktion:

John Lucas
Jens Otto Pind Jensen

Pengeinstitut:

Danske Bank
Holte Midtpunkt 1
2840 Holte

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Canea Danmark ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Rungsted Kyst, den 25. september 2016.

Direktionen:

John Lucas

Jens Otto Pind Jensen

Til ledelsen i Canea Danmark ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Canea Danmark ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisors 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.

København, den 25. september 2016.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82

Jørn Møller Christoffersen
Registreret revisor

Væsentligste aktiviteter:

Canea Danmark ApS' væsentligste aktivitet er at indføre og vejlede i brug af støttesystemer, især it-støttesystemer og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter viste et positivt resultat og indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Forventninger til den fremtidige udvikling / Going Concern

Selskabet forventer tilstrækkeligt overskud i de kommende regnskabsår til at bringe egenkapitalen på niveau med virksomhedskapitalen. Selskabets nuværende kreditfacilitet udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet.

For yderligere beskrivelse heraf henvises til noterne i årsregnskabet .

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2016.

Årsregnskabet for Canea Danmark ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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.

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 og -tab:

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af afgivne rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

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

AKTIVER:**Immaterielle anlægsaktiver:**

Udviklingsomkostninger og immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Udviklingsomkostninger og immaterielle rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 4 år.

Finansielle anlægsaktiver:

Andre værdipapirer mv. måles til dagsværdi på balancedagen. Ændringer i dagsværdien føres som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**Udbytte:**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettorealisationseværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Note	2015/16	2014/15
BRUTTORESULTAT	31.990	-133.644
Afskrivninger	-4.943	-4.943
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	27.048	-138.587
Finansielle indtægter	3.863	4.901
Finansielle omkostninger	-4.623	-7.156
RESULTAT FØR SKAT	26.288	-140.842
2 Skat af årets resultat	-7.000	31.000
ÅRETS RESULTAT	19.288	-109.842
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført overskud	19.288	-109.842
DISPONERET I ALT	19.288	-109.842

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	<u>9.885</u>	<u>14.828</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>9.885</u>	<u>14.828</u>
Deposita	<u>0</u>	<u>4.100</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>4.100</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>9.885</u>	<u>18.928</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	97.847	128.732
Udskudt skat	24.000	31.000
Periodeafgrænsningsposter	<u>31.961</u>	<u>19.931</u>
TILGODEHAVENDER	<u>153.808</u>	<u>179.663</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>52.061</u>	<u>65.205</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>	<u>205.869</u>	<u>244.868</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>215.754</u>	<u>263.796</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

10

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
3 Virksomhedskapital	50.000	50.000
3 Overført overskud	-90.554	-109.842
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	-40.554	-59.842
Leverandører af varer og tjenesteydelser	121.896	27.433
Anden gæld	90.954	138.163
Periodeafgrænsningsposter	43.458	158.042
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	256.309	323.638
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	256.309	323.638
PASSIVER I ALT	215.754	263.796
1 Selskabets kapitalberedskab		

1 Selskabets kapitalberedskab

Selskabet har mistet mere end 50% af virksomhedskapitalen og selskabet er derfor omfattet af selskabslovens kapitaltabsregler. Ledelsen forventer tilstrækkeligt overskud i de kommende regnskabsår til at bringe egenkapitalen på niveau med virksomhedskapitalen.

Selskabets nuværende finansiering vurderes at være tilstrækkeligt til at forstøtte driften de kommende 12 måneder.

<u>2 Skat af årets resultat</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	7.000	-31.000
SKAT AF ÅRETS RESULTAT	7.000	-31.000

<u>3 Egenkapital</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Anpartskapital, A-anparter	20.000	20.000
Anpartskapital, B-anparter	30.000	30.000
I ALT	50.000	50.000
OVERFØRT OVERSKUD		
Overført fra tidligere år	-109.842	0
Overført af årets resultat	19.288	-109.842
I ALT	-90.554	-109.842
EGENKAPITAL I ALT	-40.554	-59.842