

ÅRSRAPPORT

1. juli 2016 - 30. juni 2017

CANEA DANMARK APS

**Sømandshvile Park 19
2960 Rungsted Kyst**

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
10. oktober 2017

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 2016 - 30. juni 2017	8
Balance pr. 30. juni 2017	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 behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 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 29. september 2017.

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 2016 - 30. juni 2017 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 Etiske 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 29. september 2017.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82
Statsautoriseret revisionsfirma

Jørn Møller Christoffersen
Registreret revisor
MNE-nr. mne35409

Væsentligste aktiviteter:

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

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 .

Årsregnskabet for Canea Danmark ApS for 2016/17 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.

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:

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

PASSIVER:**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 gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

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.

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
BRUTTORESULTAT	-94.491	31.990
Afskrivninger	-4.943	-4.943
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-99.433	27.048
Finansielle indtægter	0	3.863
Finansielle omkostninger	-5.417	-4.623
RESULTAT FØR SKAT	-104.850	26.288
1 Skat af årets resultat	23.000	-7.000
ÅRETS RESULTAT	-81.850	19.288
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført overskud	-81.850	19.288
DISPONERET I ALT	-81.850	19.288

<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	<u>4.943</u>	<u>9.885</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>4.943</u>	<u>9.885</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>4.943</u>	<u>9.885</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	669.759	97.847
Udskudt skat	47.000	24.000
Periodeafgrænsningsposter	<u>28.689</u>	<u>31.961</u>
TILGODEHAVENDER	<u>745.448</u>	<u>153.808</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>152.771</u>	<u>52.061</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>	<u>898.219</u>	<u>205.869</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>903.161</u>	<u>215.754</u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud	-172.404	-90.554
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	-122.404	-40.554
Leverandører af varer og tjenesteydelser	77.122	121.896
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	478.293	90.954
Periodeafgrænsningsposter	470.151	43.458
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	1.025.566	256.309
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.025.566	256.309
PASSIVER I ALT	903.161	215.754

2 Selskabets kapitalberedskab

<u>1</u>	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	Regulering af udskudt skat	-23.000	7.000
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	-23.000	7.000

2 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.