

ÅRSRAPPORT

1. juli 2017 - 30. juni 2018

CANEA DANMARK APS

**Sømandshvile Park 19
2960 Rungsted Kyst**

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
10. september 2018

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 2017 - 30. juni 2018	8
Balance pr. 30. juni 2018	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 2017/18 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 10. september 2018.

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 2017 - 30. juni 2018 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 revisorerets 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 10. september 2018.
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 2017/18 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:

Likvider 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>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
BRUTTORESULTAT	-270.432	-94.491
Afskrivninger	<u>-4.943</u>	<u>-4.943</u>
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-275.375	-99.433
Finansielle indtægter	7.662	0
Finansielle omkostninger	<u>-3.710</u>	<u>-5.417</u>
RESULTAT FØR SKAT	-271.423	-104.850
Skat af årets resultat	<u>-47.000</u>	<u>23.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-318.423</u>	<u>-81.850</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført overskud	<u>-318.423</u>	<u>-81.850</u>
DISPONERET I ALT	<u>-318.423</u>	<u>-81.850</u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	0	4.943
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0	4.943
ANLÆGSAKTIVER	0	4.943
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	74.240	669.759
Udskudt skat	0	47.000
Periodeafgrænsningsposter	18.689	28.689
TILGODEHAVENDER	92.929	745.448
LIKVIDE BEHOLDNINGER	38.556	152.771
OMSÆTNINGSAKTIVER	131.485	898.219
AKTIVER I ALT	131.485	903.161

<u>Note</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud	-490.827	-172.404
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	-440.827	-122.404
Leverandører af varer og tjenesteydelser	247.152	77.122
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	202.247	478.293
Periodeafgrænsningsposter	122.913	470.151
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	572.312	1.025.566
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	572.312	1.025.566
PASSIVER I ALT	131.485	903.162

- 1 Selskabets kapitalberedskab
- 2 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

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.

Gæld til selskabets kapitalejere på samlet kr. 185.000, vil alene blive afviklet i det omfang selskabets likviditet tillader det, og er ydet til sikring af selskabets løbende

Det forventes på den baggrund, at den nuværende finansiering vil være tilstrækkelig til at sikre selskabets fortsatte drift i næste regnskabsår.

2 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet har et samlet eventualaktiv i form af udskudt skat på kr. 107.000, som følge af uudnyttede skattemæssige underskud, hvoraf kr. 0 er indregnet som skatteaktiv, der vil kunne anvendes til modregning i fremtidige skattepligtige overskud.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jørn Christoffersen

Registreret revisor

På vegne af: Lægård Revision - Statsautoriseret revisionsfirma

Serienummer: CVR:18437082-RID:1086866764080

IP: 91.236.xxx.xxx

2018-09-25 15:16:31Z

NEM ID 

JENS JENSEN

Direktør

På vegne af: Canea Danmark ApS

Serienummer: 19510706xxxx

IP: 85.194.xxx.xxx

2018-09-25 17:28:45Z



John Lucas

Direktør og dirigent

På vegne af: Canea Danmark ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-170476940599

IP: 80.197.xxx.xxx

2018-09-27 19:58:29Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>