

# CONTEA CONSULTING ApS

Knæhøj 2  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/12/2017**

---

**Kim Abildgaard Stokholm**  
**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**            CONTEA CONSULTING ApS  
                                 Knæhøj 2  
                                 4000 Roskilde

                                 CVR-nr:            33639945  
                                 Regnskabsår:    01/07/2016 - 30/06/2017

**Bankforbindelse**        Nordea Bank Danmark A/S

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for Contea Consulting ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Der er på en ordinær generalforsamling den 10.11.2015 truffet beslutning om, at selskabets årsrapporter ikke skal revideres, så længe betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Direktionen erklærer hermed, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Roskilde, den 20/11/2017

## Direktion

Kim Abildgaard Stokholm

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at yde it-rådgivning af forretningsmæssig og teknisk karakter til virksomheder, myndigheder eller organisationer.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.2016 - 30.06.2017 udviser et resultat på DKK -205.617. Balancen viser en egenkapital på DKK -97.788. Ledelsen finder årets resultat ikke tilfredsstillende.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt mere end halvdelen af virksomhedskapitalen, men forventer, at virksomhedskapitalen reableres via indtjening i de kommende år.

Gældsforpligtelser omfatter stort set alene gæld til modervirksomheden, og likviditeten er god.

Årsregnskabet er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år, bortset fra følgende:

Anvendt regnskabspraksis og klassifikation er ændret på følgende områder:

Foreslået udbytte er præsenteret som en særlig post under egenkapitalen. Foreslået udbytte var tidligere indregnet som en gældsforpligtelse, hvilket ikke længere er muligt efter ændringer til årsregnskabsloven. Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis, og praksisændringen er indregnet på egenkapitalen primo. Praksisændringen påvirker alene egenkapitalen, der pr. 1. juli 2016 er forøget med 300 t.kr. og pr. 30. juni 2017 er forøget med 0 t.kr.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusivt moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingydelser.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Finansielle poster:

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter:

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

**Balance**

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nesskrivning til imødegåelse af tab.d

Igangværende arbejder for fremmed regning:

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Likvid beholdning:

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter:

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser:

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-63.032</b>	<b>943.732</b>
Personaleomkostninger .....	1	-170.845	-506.159
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-233.877</b>	<b>437.573</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-29.732	-29.108
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-263.609</b>	<b>408.465</b>
Skat af årets resultat .....	2	57.992	-89.870
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-205.617</b>	<b>318.595</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	300.000
Overført resultat .....		-205.617	18.595
<b>I alt</b> .....		<b>-205.617</b>	<b>318.595</b>



# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Tilgodehavende skat .....		57.992	0
Andre tilgodehavender .....		3.024	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>61.016</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		505.952	1.536.726
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>566.968</b>	<b>1.536.726</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>566.968</b>	<b>1.536.726</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-177.788	27.829
Forslag til udbytte .....		0	300.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-97.788</b>	<b>407.829</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		656.172	874.489
Skyldig selskabsskat .....		0	89.870
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		8.584	164.538
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>664.756</b>	<b>1.128.897</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>664.756</b>	<b>1.428.897</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>566.968</b>	<b>1.536.726</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	27.829	300.000	407.829
Betalt udbytte .....			-300.000	-300.000
Årets resultat .....		-205.617	0	-205.617
Egenkapital, ultimo .....	80.000	-177.788	0	-97.788

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	168.800	502.200
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2.045	3.959
	<u>170.845</u>	<u>506.159</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	-89.870
Ændring af udskudt skat	57.992	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>57.992</u>	<u>-89.870</u>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

### Eventualforpligtelser:

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af den ultimative modervirksomhed. Den samlede hæftelse udgør t.DKK 0 på balancedagen, hvoraf t.DKK 0 er indregnet i balancen.