

CONTEA CONSULTING ApS

Knæhøj 2
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/11/2016

Kim Abildgaard Stockholm
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: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 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 18/11/2016

Direktion

Kim Abildgaard Stokholm
Direktør

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 01.07.2015 - 30.06.2016 udviser et resultat på DKK 318.595. Balancen viser en egenkapital på DKK 107.829. Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

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.

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 eksklusive 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 rentekomkostninger, 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 nedskrivning 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 gældsforpligtelse.

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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		943.732	1.261.260
Personaleomkostninger	1	-506.159	-493.110
Øvrige finansielle omkostninger		-29.108	-25.926
Ordinært resultat før skat		408.465	742.224
Skat af årets resultat	2	-89.870	-174.558
Årets resultat		318.595	567.666
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		300.000	600.000
Overført resultat		18.595	-32.334
I alt		318.595	567.666

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	139.474
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	121.958
Tilgodehavender i alt		0	261.432
Likvide beholdninger		1.536.726	1.300.677
Omsætningsaktiver i alt		1.536.726	1.562.109
Aktiver i alt		1.536.726	1.562.109

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		27.829	9.234
Egenkapital i alt		107.829	89.234
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	16.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		874.489	498.339
Skyldig selskabsskat		89.870	174.558
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		164.538	183.478
Forslag til udbytte for regnskabsåret		300.000	600.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.428.897	1.472.875
Gældsforpligtelser i alt		1.428.897	1.472.875
Passiver i alt		1.536.726	1.562.109

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de foregående 4 regnskabsår.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	502.200	489.000
Andre omkostninger til social sikring	3.959	4.110
	<u>506.159</u>	<u>493.110</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	89.870	174.558
	<u>89.870</u>	<u>174.558</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 90 på balancedagen, hvoraf t.DKK 90 er indregnet i balancen.