

CONTEA CONSULTING ApS

Knæhøj 2
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/11/2018

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: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 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 19/11/2018

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 01.07.2017 - 30.06.2018 udviser et resultat på DKK -43.993. Balancen viser en egenkapital på DKK -141.781. Ledelsen finder årets resultat ikke tilfredsstillende.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt mere end halvdelen af virksomhedskapitalen, men forventer, at virksomhedskapitalen reetableres 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.

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 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 nedskrivning til imødegåelse af tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning:

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acountofaktureringer 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Eksterne omkostninger		-35.862	-63.012
Bruttoresultat		-35.862	-63.032
Personaleomkostninger	1	0	-170.845
Resultat af ordinær primær drift		-35.862	-233.877
Øvrige finansielle omkostninger		-20.517	-29.732
Ordinært resultat før skat		-56.379	-263.609
Skat af årets resultat	2	12.386	57.992
Årets resultat		-43.993	-205.617
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-43.993	-205.617
I alt		-43.993	-205.617

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Tilgodehavende skat		70.378	57.992
Andre tilgodehavender		4.106	3.024
Tilgodehavender i alt		74.484	61.016
Likvide beholdninger		168.791	505.952
Omsætningsaktiver i alt		243.275	566.968
Aktiver i alt		243.275	566.968

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-221.781	-177.788
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		-141.781	-97.788
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		376.688	656.172
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.368	8.584
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		385.056	664.756
Gældsforpligtelser i alt		385.056	664.756
Passiver i alt		243.275	566.968

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-177.788	-97.788
Årets resultat		-43.993	-43.993
Egenkapital, ultimo	80.000	-221.781	-141.781

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	0	168.800
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	2.045
	<u>0</u>	<u>170.845</u>

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	12.386	57.992
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>12.386</u>	<u>57.992</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.