

CITISENSE ApS

Skodshøjen 1, 8240 Risskov

CVR-nr. 34 08 24 05

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. maj 2016.

Morten Kruse Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for CITISENSE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 14. april 2016

Direktion

Morten Kruse Andersen

Bestyrelse

Morten Kruse Andersen

Søren Ølgaard Devantié

John Kjærgaard

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i CITISENSE ApS

Vi har revideret årsregnskabet for CITISENSE ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 2 i regnskabet, hvoraf fremgår at usikkerheden henføres til tidligere års underskud og usikkerheden i indtjeningen i de kommende regnskabsår. Ledelsen bedømmer, at det er muligt at få et positivt resultat i de kommende regnskabsår og fremskaffe den fornødne likviditet og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Aarhus, den 14. april 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Thomas Amby Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	CITISENSE ApS Skodshøjen 1 8240 Risskov
	CVR-nr.: 34 08 24 05 Stiftet: 14. december 2011 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Morten Kruse Andersen Søren Ølgaard Devantié John Kjærgaard
Direktion	Morten Kruse Andersen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CITISENSE ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	275.175	101.280
3 Personaleomkostninger	-198.457	0
Resultat før finansielle poster	76.718	101.280
Andre finansielle indtægter	463	560
4 Andre finansielle omkostninger	-19.095	-30.559
Resultat før skat	58.086	71.281
5 Skat af årets resultat	-12.893	37.971
Årets resultat	45.193	109.252
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	45.193	109.252
Disponeret i alt	45.193	109.252

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>12.240</u>	<u>11.777</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>12.240</u>	<u>11.777</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>12.240</u>	<u>11.777</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	64.713	10.605
	Udsudte skatteaktiver	<u>98.140</u>	<u>111.033</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>162.853</u>	<u>121.638</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>162.853</u>	<u>121.638</u>
	Aktiver i alt	<u>175.093</u>	<u>133.415</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Anpartskapital	85.000	85.000
8	Overkurs ved emission	76.000	76.000
9	Overført resultat	-353.099	-398.292
	Egenkapital i alt	<u>-192.099</u>	<u>-237.292</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	246.827	282.263
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.075	36.075
	Gæld til tilknyttede virksomheder	40.830	45.113
	Anden gæld	28.490	7.256
	Periodeafgrænsningsposter	14.970	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>367.192</u>	<u>370.707</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>367.192</u>	<u>370.707</u>
	Passiver i alt	<u>175.093</u>	<u>133.415</u>
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11	Eventualposter		
12	Nærtstående parter		

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabet hovedaktivitet er IT-virksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

2. Usikkerhed om going concern

Der er usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet tidligere års underskud har medført, at selskabskapitalen er tabt. Selskabet har i indeværende regnskabsår opnået et positivt resultat og på baggrund af salgsaftaler og udarbejdede budgetter for 2016 bedømmes det, at selskabet positive udvikling vil fortsætte, således selskabet i 2016 også realiserer et overskud. I forlængelse heraf har banken givet tilsagn om fortsat driftsfinansiering.

Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift, og selskabskapitalen forventes etableret gennem fremtidig indtjening.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	178.920	0
Andre omkostninger til social sikring	3.620	0
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>15.917</u>	<u>0</u>
	<u>198.457</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>
4. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	1.717	1.730
Andre renteomkostninger	<u>17.378</u>	<u>28.829</u>
	<u>19.095</u>	<u>30.559</u>
5. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>12.893</u>	<u>-37.971</u>
	<u>12.893</u>	<u>-37.971</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2015	11.900	11.900
Kostpris 31. december 2015	11.900	11.900
Nedskrivninger 1. januar 2015	-123	-683
Årets nedskrivninger	463	560
Nedskrivninger 31. december 2015	340	-123
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	12.240	11.777
7. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2015	85.000	85.000
	85.000	85.000
8. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. januar 2015	76.000	76.000
	76.000	76.000
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-398.292	-507.544
Årets overførte overskud eller underskud	45.193	109.252
	-353.099	-398.292
10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen		
11. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen		

Noter

12. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Fifty Ways Holding ApS, Skodshøjen 1, 8240 Risskov

Devantié Holding ApS, Vesterhåb 27, 8300 Odder

John Kjærgaard Holding ApS, Åvej 16, 8740 Brædstrup