

+

ANTEA ApS
Havborgvej 13
6710 Esbjerg V
CVR-nr. 34702322

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.06.2018

Dirigent

Navn: Rene Gadeberg Smedegaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ANTEA ApS
Havborgvej 13
6710 Esbjerg V

CVR-nr.: 34702322
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Rene Gadeberg Smedegaard

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for ANTEA ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 27.06.2018

Direktion

Rene Gadeberg Smedegaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ANTEA ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ANTEA ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på oplysningerne i note 1, hvoraf det fremgår at selskabets egenkapital er tabt. Selskabets kapitalberedskab er afhængig af at selskabet formår at opfylde de opstillede budgetter, som udviser en forbedret likviditet for det kommende regnskabsår. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at selskabets likviditet er tilstrækkelig frem til 31.12.2018. Vi har ikke fundet grundlag for at aflægge en anden vurdering heraf.

Overtrædelse af årsregnskabslovens bestemmelser om indsendelse af årsrapport

Selskabet har aflagt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for sent i forhold til bestemmelserne i årsregnskabsloven § 138, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 27.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Anders Rasmussen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34316

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i drift af database til opsætning af hjemmesider samt besiddelse af kapitalandele og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 10 t.kr. mod et underskud på 178 t.kr. i 2016, hvilket ledelsen anser som mindre tilfredsstillende.

Selskabets kapital er tabt. Selskabets ledelse forventer dog, at selskabskapitalen kan reetableres via en forbedret indtjening i fremtiden.

De opstillede budgetter for resten af 2018 udviser positiv likviditet, hvor det er ledelsens forventninger, at der er tilstrækkelig likviditet frem til 31.12.2018. Det er ledelsens forventning, at der vil realiseres et overskud i 2018 og selskabskapitalen vil blive reetableret i de kommende år gennem driftsoverskud.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		402.799	221.135
Personaleomkostninger	2	(353.176)	(434.796)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(2.568)</u>	<u>(2.568)</u>
Driftsresultat		47.055	(216.229)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(25.379)	53.870
Andre finansielle indtægter	4	7.881	3.710
Andre finansielle omkostninger	5	<u>(19.152)</u>	<u>(19.534)</u>
Årets resultat		<u>10.405</u>	<u>(178.183)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>10.405</u>	<u>(178.183)</u>
		<u>10.405</u>	<u>(178.183)</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.712	4.280
Materielle anlægsaktiver	6	<u>1.712</u>	<u>4.280</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver	7	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>1.712</u>	<u>4.280</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.917	43.396
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	36.774
Tilgodehavender		<u>10.917</u>	<u>80.170</u>
Likvide beholdninger		<u>138.551</u>	<u>192.152</u>
Omsætningsaktiver		<u>149.468</u>	<u>272.322</u>
Aktiver		<u>151.180</u>	<u>276.602</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>(885.952)</u>	<u>(896.357)</u>
Egenkapital		<u>(805.952)</u>	<u>(816.357)</u>
Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder		<u>25.379</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>25.379</u>	<u>0</u>
Ansvarlig lånekapital	8	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		523.767	653.284
Leverandører af varer og tjenesteydelser		70.252	68.080
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		18.917	13.907
Anden gæld		<u>118.817</u>	<u>157.688</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>731.753</u>	<u>892.959</u>
Gældsforpligtelser		<u>931.753</u>	<u>1.092.959</u>
Passiver		<u>151.180</u>	<u>276.602</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	9		

Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(896.357)	(816.357)
Årets resultat	0	10.405	10.405
Egenkapital ultimo	80.000	(885.952)	(805.952)

Noter

1. Going concern

Selskabet har tabt egenkapitalen og er dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens §119.

Kapitaltabet er opstået i opstartsfasen, hvor selskabet har brugt mange ressourcer på at blive etableret og har indgået flere længerevarende kontrakter, som først indtægtsføres i takt med kontrakternes løbetid.

Kapitalberedskabet for det kommende års aktivitet er vurderet. Selskabets budgetter udviser positiv likviditet for andet halvår 2018, hvorfor det er ledelsens forventninger, at der er tilstrækkelig likviditet frem til 31.12.2018. Det er ledelsens forventning, at der vil realiseres et overskud i 2018 og selskabskapitalen vil blive retableret i de kommende år gennem driftsoverskud.

	2017	2016
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	334.279	425.816
Andre omkostninger til social sikring	16.540	3.408
Andre personaleomkostninger	2.357	5.572
	353.176	434.796
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	
	2017	2016
	kr.	kr.
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	2.568	2.568
	2.568	2.568
	2017	2016
	kr.	kr.
4. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.862	3.686
Renteindtægter i øvrigt	1.019	24
	7.881	3.710
	2017	2016
	kr.	kr.
5. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	19.152	19.534
	19.152	19.534

Noter

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
6. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	12.840
Kostpris ultimo	12.840
Af- og nedskrivninger primo	(8.560)
Årets afskrivninger	(2.568)
Af- og nedskrivninger ultimo	(11.128)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.712
	Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.
7. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	43.054
Kostpris ultimo	43.054
Nedskrivninger primo	(43.054)
Andel af årets resultat	(25.379)
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	25.379
Nedskrivninger ultimo	(43.054)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Zpooty ApS	Esbjerg	ApS	51,0

Noter

8. Ansvarlig lånekapital

Den ansvarlige lånekapital på 200 t.kr. renteberegnes med 5%. Den ansvarlige lånekapital tilbagebetales til indskyder, når selskabets egenkapital udgør minimum 80 t.kr., og muligheden for indfrielse af lånet afgøres alene én gang om året i forbindelse med den ordinære generalforsamling.

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning med Zpooty ApS. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Selskabet har afgivet støtteerklæring om at tilføre Zpooty ApS, CVR.nr. 34 70 60 93, den likviditet frem til 31.12.2018, som måtte være nødvendig for at Zpooty ApS kan indfri sine forpligtelser i takt med at de forfalder.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af konsulentytelser, herunder hosting og support, indregnes i resultatopgørelsen lineært over aftaleperioden. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealiseringsværdi ud fra en konkret vurdering. Såfremt modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil blive aktualiseret, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, det skønnes nødvendigt at afholde for at afvikle forpligtelsen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til negative kapitalandele.

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over et år fra balancedagen måles til tilbagediskonteret værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.