

**Antea ApS**  
Havborgvej 13  
6710 Esbjerg V  
CVR-nr. 34702322

## **Årsrapport 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.06.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Rene Gadeberg Smedegaard

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Antea ApS  
Havborgvej 13  
6710 Esbjerg V

CVR-nr.: 34702322  
Hjemsted: Esbjerg  
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

### Direktion

Rene Gadeberg Smedegaard

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Dokken 8  
Postbox 200  
6701 Esbjerg

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 30.06.2017

### 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 01.01.2016 - 31.12.2016. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors 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. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på oplysningerne i note 1, hvoraf det fremgår, at selskabets likviditet er stram og 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 31.12.2017. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering heraf.

## 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 30.06.2017

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Anders Rasmussen

statsautoriseret revisor

## 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

Det er selskabets fjerde regnskabsår, og selskabet befinder sig stadigvæk i en etableringsfase grundet et 2016, hvor der har været fokus på etablering af drift i dattervirksomheden.

Årets resultat blev et underskud på 178 t.kr. mod overskud på 66 t.kr. i 2015, hvilket ledelsen anser som utilfredsstillende. Selskabet har brugt mange ressourcer på at blive etableret og har indgået flere længevarende kontrakter, som først indtægtsføres i takt med kontraktens løbetid. Kundedatabasen tilføres stadig kunder, og omkostningsniveauet tilpasses løbende, hvorfor ledelsen forventer, at selskabets drift igen udviser positive resultater i 2017.

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

De opstillede budgetter for resten af 2017 udviser positiv likviditet, hvor det er ledelsens forventninger, at der er tilstrækkelig likviditet frem til 31.12.2017. Der henvises endvidere til note 1.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>221.135</b>	<b>548.672</b>
Personaleomkostninger	2	(434.796)	(450.072)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(2.568)</u>	<u>(2.568)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(216.229)</b>	<b>96.032</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		53.870	(10.071)
Andre finansielle indtægter		3.710	739
Andre finansielle omkostninger		<u>(19.534)</u>	<u>(21.459)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>(178.183)</b>	<b>65.241</b>
Skat af årets resultat	4	<u>0</u>	<u>538</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>(178.183)</b>	<b>65.779</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(178.183)</u>	<u>65.779</u>
		<b>(178.183)</b>	<b>65.779</b>



**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.280	6.848
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>4.280</b>	<b>6.848</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	6	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>4.280</b>	<b>6.848</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		43.396	79.234
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		36.774	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>80.170</b>	<b>79.234</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>192.152</b>	<b>292.839</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>272.322</b>	<b>372.073</b>
<b>Aktiver</b>		<b>276.602</b>	<b>378.921</b>

## Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		(896.357)	(718.174)
<b>Egenkapital</b>		<b>(816.357)</b>	<b>(638.174)</b>
Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder		0	32.099
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>32.099</b>
Ansvarlig lånekapital	7	200.000	200.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		653.284	583.068
Leverandører af varer og tjenesteydelser		68.080	36.958
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		13.907	39.223
Anden gæld	8	157.688	125.747
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>892.959</b>	<b>784.996</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.092.959</b>	<b>984.996</b>
<b>Passiver</b>		<b>276.602</b>	<b>378.921</b>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	9		

## Egenkapitaloppgørelse for 2016

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	(718.174)	(638.174)
Årets resultat	0	(178.183)	(178.183)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>(896.357)</b>	<b>(816.357)</b>

## Noter

### 1. Going concern

Selskabets likviditet er stram, og en forbedring af selskabets likvidtetsforhold er afgørende for selskabets fremtid. Selskabets budgetter udviser positiv likviditet for andet halvår 2017, hvorfor det er ledelsens forventninger, at der er tilstrækkelig likviditet frem til 31.12.2017. Der henvises endvidere til ledelsesberetningen.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	304.590	301.613
Andre omkostninger til social sikring	127.334	136.629
Andre personaleomkostninger	2.872	11.830
	<b>434.796</b>	<b>450.072</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>1</b>	

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	2.568	2.568
	<b>2.568</b>	<b>2.568</b>

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	0	(538)
	<b>0</b>	<b>(538)</b>

## Noter

	<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.</b>		
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo	12.840		
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>12.840</b>		
Af- og nedskrivninger primo	(5.992)		
Årets afskrivninger	(2.568)		
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(8.560)</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.280</b>		
	<b>Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.</b>		
<b>6. Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo	84.420		
Afgange	(41.366)		
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>43.054</b>		
Nedskrivninger primo	(84.420)		
Andel af årets resultat	(46.130)		
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtigelser	46.130		
Tilbageførsel ved afgang	41.366		
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>(43.054)</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Rets- form</b>	<b>Ejer- andel %</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Zpooty ApS	Esbjerg	ApS	51,0

## Noter

### 7. Ansvarlig lånekapital

I 2016 var den ansvarlige lånekapital på 200 t.kr., og 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.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>8. Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	133.308	92.149
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	7.748	7.483
Andre skyldige omkostninger	16.632	26.115
	<b>157.688</b>	<b>125.747</b>

### 9. Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet støtteerklæring om at tilføre Zpooty ApS den likviditet frem til 31.12.2017, 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.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af konsulentydelse, herunder hosting og support, indregnes lineært over aftaleperioden. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fast 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

### Skat

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

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Zpooty ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### 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

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



## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### 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.

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.