

Coneo Services ApS

CVR-nr. 34 04 35 31

Årsrapport for 2013

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 16.04.14

Claes Holte Frederiksen
Dirigent



STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International
- et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

Slagelse
Industrivej 1
4200 Slagelse

Tel.: 55 77 08 77
www.beierholm.dk
CVR-nr. 32 89 54 68

| | |
|---|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 - 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 - 13 |
| Noter | 14 - 15 |

Selskabet

Coneo Services ApS
Produktionsvej 1
2600 Glostrup
Hjemsted: Glostrup
CVR-nr.: 34 04 35 31

Direktion

Claes Holte Frederiksen

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 for Coneo Services ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 16. april 2014

Direktionen

Claes Holte Frederiksen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Coneo Services ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Coneo Services ApS for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 16. april 2014

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kasper Green Jensen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive IT virksomhed med speciale indenfor telekommunikationsløsninger.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.13 - 31.12.13 udviser et resultat på DKK 133.751 mod DKK -102.349 for tiden 01.11.11 - 31.12.12. Balancen viser en egenkapital på DKK 111.502.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

| | | 01.11.11 | 31.12.12 |
|--|---|----------------|------------------|
| | | 2013 | 31.12.12 |
| Note | | DKK | DKK |
| | Bruttofortjeneste | 984.395 | 2.009.050 |
| 1 | Personaleomkostninger | -672.495 | -2.014.393 |
| | Resultat før af- og nedskrivninger | 311.900 | -5.343 |
| | Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -143.040 | -143.040 |
| | Resultat af primær drift | 168.860 | -148.383 |
| 2 | Andre finansielle indtægter | 15.255 | 16.056 |
| | Andre finansielle omkostninger | -4.721 | -3.709 |
| | Finansielle poster i alt | 10.534 | 12.347 |
| | Resultat før skat | 179.394 | -136.036 |
| 3 | Skat af årets resultat | -45.643 | 33.687 |
| | Årets resultat | 133.751 | -102.349 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| | Overført resultat | 133.751 | -102.349 |
| | I alt | 133.751 | -102.349 |

| AKTIVER | | 31.12.13 | 31.12.12 |
|----------------|--|------------------|------------------|
| | | DKK | DKK |
| Note | | | |
| | Erhvervede rettigheder | 0 | 105.000 |
| | Goodwill | 304.320 | 342.360 |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | 304.320 | 447.360 |
| | Anlægsaktiver i alt | 304.320 | 447.360 |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 103.270 | 272.876 |
| | Varebeholdninger i alt | 103.270 | 272.876 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 262.134 | 100.272 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 257.616 | 296.943 |
| | Udskudt skatteaktiv | 0 | 33.687 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 9.500 | 10.000 |
| | Andre tilgodehavender | 9.923 | 0 |
| | Tilgodehavender i alt | 539.173 | 440.902 |
| | Likvide beholdninger | 55.707 | 0 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 698.150 | 713.778 |
| | Aktiver i alt | 1.002.470 | 1.161.138 |

| PASSIVER | | 31.12.13 | 31.12.12 |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| Note | | DKK | DKK |
| | Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| | Overført resultat | 31.502 | -102.249 |
| 4 | Egenkapital i alt | 111.502 | -22.249 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 7.456 | 0 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 7.456 | 0 |
| | Gæld til kreditinstitutter | 0 | 177.512 |
| | Modtagne forudbetalinger fra kunder | 132.586 | 61.653 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 572.816 | 179.940 |
| | Anden gæld | 178.110 | 764.282 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 883.512 | 1.183.387 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 883.512 | 1.183.387 |
| | Passiver i alt | 1.002.470 | 1.161.138 |

5 Eventualforpligtelser

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

| | Brugstid, år | Rest- værdi, procent |
|------------------------|-----------------|----------------------------|
| Erhvervede rettigheder | 2 år | 0% |
| Goodwill | 10 år | 0% |

Goodwill afskrives over en længere periode end 5 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig 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 skattemæssigt 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.

| | | |
|--|------|----------|
| | | 01.11.11 |
| | 2013 | 31.12.12 |
| | DKK | DKK |

1. Personalemkostninger

| | | |
|---------------------------------------|---------|-----------|
| Lønninger | 409.544 | 1.483.761 |
| Pensioner | 81.604 | 154.830 |
| Andre omkostninger til social sikring | 16.945 | 30.464 |
| Personalemkostninger i øvrigt | 164.402 | 345.338 |
| I alt | 672.495 | 2.014.393 |

2. Andre finansielle indtægter

| | | |
|--|--------|--------|
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 12.326 | 11.256 |
| Øvrige finansielle indtægter | 2.929 | 4.800 |
| I alt | 15.255 | 16.056 |

3. Skatter

| | | |
|---------------------|--------|---------|
| Årets aktuelle skat | 4.500 | 0 |
| Årets udskudte skat | 41.143 | -33.687 |
| I alt | 45.643 | -33.687 |

4. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat |
|---|----------------------|----------------------|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.11.11 - 31.12.12</i> | | |
| Kapitalforhøjelse | 80.000 | 0 |
| Overførsler, reserver | 0 | 100 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -102.349 |
| Saldo pr. 31.12.12 | 80.000 | -102.249 |

Egenkapitalopgørelse 01.01.13 - 31.12.13

| | | |
|---------------------------------|--------|----------|
| Saldo pr. 01.01.13 | 80.000 | -102.249 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 133.751 |
| Saldo pr. 31.12.13 | 80.000 | 31.502 |

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede hæftelse udgør t.DKK 10 på balancedagen.