

ÅRSRAPPORT 2014/15

Complet Facility ApS

Lyngbyvej 343A, st.tv.
2820 Gentofte

CVR nr. 35660909

Indsender:

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
Literbuen 9, 1. sal
2740 Skovlunde

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 15. december 2015

Dirigent

Silvana da Silva Klein

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Årsregnskab 28. januar - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 28. januar 2014 -30. juni 2015	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Complet Facility ApS
Lyngbyvej 343A, st.tv.
2820 Gentofte

CVR-nr.: 35660909
Stiftelsesdato: 28. januar 2014
Regnskabsår: 28. januar 2014 - 30. juni 2015

Direktion

Silvane da Silva Castro Klein

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
15. december 2015, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er entreprenør opgaver.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2014/15 for Complet Facility ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 15. december 2015

Direktion:

Silvane da Silva Castro Klein

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Complet Facility ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Complet Facility ApS for regnskabsåret 2014/15 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skovlunde, den 15. december 2015

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab

Sten Jørgensen
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Complet Facility ApS 2014/15 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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. Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor. 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar afskrives over 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatoppgørelse 28. januar 2014 -30. juni 2015

Note	2014/15
Bruttofortjeneste	282.958
Personaleomkostninger	
Lønninger	-316.127
Pensioner	-30.069
Andre udgifter til social sikring	-4.006
Personaleomkostninger i alt	-350.202
Finansiering	
Øvrige finansielle omkostninger	-3.616
Ordinært resultat før skat	-70.860
ÅRETS RESULTAT	-70.860
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	-70.860
Disponeret i alt	-70.860

Balance pr. 30. juni

Note	2014/15
AKTIVER	
ANLÆGSAKTIVER	
Finansielle anlægsaktiver	
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	50.000
 Anlægsaktiver i alt	 50.000
 OMSÆTNINGSAKTIVER	
Tilgodehavender	
Periodeafgrænsningsposter	12.066
Tilgodehavender i alt	12.066
 Likvide beholdninger	 104.568
Likvide beholdninger i alt	104.568
 Omsætningsaktiver i alt	 116.634
 AKTIVER I ALT	 166.634

Balance pr. 30. juni

Note	2014/15
PASSIVER	
EGENKAPITAL	
Selskabskapital	50.000
Overført resultat	-70.860
Egenkapital i alt	-20.860
 GÆLDSFORPLIGTELSE	
Kortfristede gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.637
Anden gæld	100.857
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	52.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	187.494
 Gældsforpligtelser i alt	187.494
 PASSIVER I ALT	166.634

- 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 4. Eventualposter

Noter

1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er likviditetsmæssigt presset, og har brug for at udvidelse af nuværende kreditforhold. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften.

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Tilknyttede selskaber			
Dan Mal ApS	50.000	0	100%

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1 stk. varebil. Restløbetid udgør 11 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 68.666.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.