

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Uplandsgade 56 st.

2300 København S

CVR-nr. 27921183

Årsrapport for 2015

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10/6-16



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsepåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Anvendt regnskabspraksis	11
Noter	15

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Kompleet Bygning & Inventar A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. juni 2016

Direktion



Brian Christian Nielsen
Direktør


Bestyrelse



Erik Hansen
Formand



Brian Christian Nielsen
Direktør



Michael Kloppenborg Jessen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Kompleet Bygning & Inventar A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kompleet Bygning & Inventar A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på at der er usikkerheder forbundet med selskabets fortsatte drift. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet hvoraf det fremgår, at selskabets fortsatte drift er afhængig af at den nødvendige likviditet kan fremskaffes. Det er ledelsens vurdering, at de nødvendige kreditfaciliteter fortsat vil være til stede i det kommende regnskabsår og ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Uden at det har påvirket vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabet anvendte regnskabspraksis, hvoraf det fremgår, at regnskabet for 2014 var behæftet med fundamentale fejl. Sammenligningstallene er korrigeret for disse fejl, og den akkumulerede effekt af disse er ført direkte på primo egenkapitalen.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har ydet lån i strid med selskabslovens § 210, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet ikke har indeholdt og afregnet kildeskatter rettidigt vedrørende udbetalinger til ledelsesmedlem. Selskabets ledelse kan derfor ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 10. juni 2016

Revisionsfirmaet Albrechtsen

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 77926410


Bjarne Albrechtsen
Statsautoriseret revisor

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Kompleet Bygning & Inventar A/S Uplandsgade 56 st. 2300 København S
CVR-nr.	27921183
Stiftelsesdato	23. juni 2004
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Erik Hansen, Formand Brian Christian Nielsen, Direktør Michael Kloppenborg Jessen
Direktion	Brian Christian Nielsen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Albrechtsen Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Lindevangs Alle 4 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive bygge- og inventarvirksomhed.

Rettelse af fundamentale fejl vedrørende foregående år

Der er i årsrapporten for 2015 rettet flere fundamentale fejl vedrørende regnskabsåret 2014.

Fejlene vedrører forkert indregning af debitorer og igangværende arbejder.

Fejlen skyldes utilstrækkelig og manglende fuldstændighed i opgørelsesgrundlaget ultimo 2014, hvor der efterfølgende er konstateret fejl i registreringssystemet.

Fejlene er rettet i sammenligningstallene således at posten "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser" er reduceret med t.kr. 389, mens posten "Igangværende arbejder" er reduceret med t.kr. 408.

Rrettelsen har betydning for den samlede egenkapital for 2014, som er reduceret med t.kr. 797 under posten "Overført resultat".

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende, særligt er årets driftsresultat ikke i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Selskabet har siden medio 2015 arbejdet med en kundebase af faste B2B kædekunder inden for retail- samt food & beverage. Det er med udgangspunkt i denne kundebase at selskabet har risikominimeret og procesoptimeret driften.

Pr. 1. August har vi ansat ny driftschef, og indarbejdet ovennævnte proces- og projekthåndtering

Selskabets udvikling siden efteråret 2015 følger ledelsens forventninger, herunder positiv realisering af samtlige projekter.

Vi har i 2015 taget de sidste tab som kan henføres til ændringen i ejerstrukturen. Der forventes ikke hensættelser eller tab i samme størrelsesorden fremover.

Selskabet har siden årsskiftet fulgt egne budgetter, og ser positivt på fremtiden.

Selskabets egenkapital forventes reetableret i 2016, ved et kapitalindsud på kr. 1.5 mio.

Silo Furniture ApS er afviklet i løbet af 2015, og forventes endelig lukket i 2016.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Det forventes at den positive tendens fra 4. kvartal 2015 fortsætter, og resulterer i et væsentligt forbedret resultat for 2016.

For beskrivelse af forudsætninger om fortsat drift henvises der til årregnskabet note 1.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		9.977.984	11.258.054
Personaleomkostninger	2	-10.618.486	-10.161.763
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-298.138	-199.139
Driftsresultat		-938.640	897.152
Finansielle indtægter	3	132.674	18.650
Finansielle omkostninger	4	-532.954	-258.100
Resultat før skat		-1.338.920	657.702
Skat af årets resultat	5	12.536	-211.282
Årets resultat		-1.326.384	446.420
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.326.384	446.420
		-1.326.384	446.420

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	360.790	274.694
Indretning af lejede lokaler	7	823.644	809.717
Materielle anlægsaktiver		1.184.434	1.084.411
Andre tilgodehavender		129.655	126.105
Finansielle anlægsaktiver		129.655	126.105
Anlægsaktiver		1.314.089	1.210.516
Fremstillede varer og handelsvarer		447.872	179.039
Varebeholdninger		447.872	179.039
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.121.758	9.004.597
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	0	3.965.634
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	350.629
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	9	165.075	0
Periodeafgrænsningsposter		146.136	221.899
Tilgodehavender		9.432.969	13.542.759
Likvide beholdninger		113.822	1.188.962
Omsætningsaktiver		9.994.663	14.910.760
Aktiver		11.308.752	16.121.276

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		833.333	833.333
Overført resultat		-1.587.881	-261.497
Egenkapital	10	-754.548	571.836
Hensættelser til udskudt skat		0	12.536
Andre hensatte forpligtelser		220.105	0
Hensatte forpligtelser		220.105	12.536
Gæld til banker		211.500	0
Acontofaktureringer på igangværende arbejder, udover aktiveret del		25.761	141.893
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.650.303	13.168.900
Gæld til tilknyttede virksomheder		723.316	380.143
Gæld til associerede virksomheder		243.150	238.382
Selskabsskat		0	488.793
Anden gæld		3.834.575	964.203
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		154.590	154.590
Kortfristede gældsforpligtelser		11.843.195	15.536.904
Gældsforpligtelser		11.843.195	15.536.904
Passiver		11.308.752	16.121.276
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Ejerskab	14		

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kompleet Bygning & Inventar A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rettelse af fundamentale fejl vedrørende foregående år

Der er i årsrapporten for 2015 rettet flere fundamentale fejl vedrørende regnskabsåret 2014.

Fejlene vedrører forkert indregning af debitorer og igangværende arbejder.

Fejlen skyldes utilstrækkelig og manglende fuldstændighed i opgørelsesgrundlaget ultimo 2014, hvor der efterfølgende er konstateret fejl i registreringssystemet.

Fejlene er rettet i sammenligningstallene således at posten "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser" er reduceret med t.kr. 389, mens posten "Igangværende arbejder" er reduceret med t.kr. 408.

Rrettelsen har betydning for den samlede egenkapital for 2014, som er reduceret med t.kr. 797 under posten "Overført resultat".

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	7-8 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Entreprisekontrakter

Igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på kontrakten uanset den faktiske udførte andel.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer m.v. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser, som forventes indfriet senere end et år fra balancedagen, måles til nutidsværdien af de forventede betalinger. Andre hensatte forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Noter

2015

2014

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets har i indeværende regnskabsår realiseret et underskud og som følge heraf er egenkapitalen negativ med t.kr. -755 pr. statusdagen. Den fortsatte drift er fortsat afhængig af, at den nødvendige finansiering af driften samt de forventede positive resultater kan opnås.

Ledelsen har udarbejdet budgetter for 2016, der udviser positive resultater, og det er samtidig ledelsens opfattelse at den nødvendige finansiering vil kunne fremskaffes i det kommende år. Selskabet har realiseret positive resultater for året 2016, som følger budgetterne med mindre positive afvigelser.

Årsregnskabet aflægges derfor under forudsætning af fortsat drift.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	8.824.094	8.625.363
Pensioner	651.420	878.255
Omkostninger til social sikring	219.092	187.524
Andre personaleomkostninger	923.880	470.621
	10.618.486	10.161.763

3. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	132.674	18.650
	132.674	18.650

4. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	367.062	178.490
Andre finansielle omkostninger	165.892	79.610
	532.954	258.100

5. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	191.468
Årets regulering af udskudt skat	-12.536	19.814
	-12.536	211.282

Noter

	2015	2014
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	453.859	199.277
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	238.758	294.582
Afgang i årets løb	0	-40.000
Kostpris ultimo	692.617	453.859
Af- og nedskrivninger primo	-179.165	-132.771
Årets afskrivninger	-152.662	-86.394
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	40.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-331.827	-179.165
Regnskabsmæssig værdi ultimo	360.790	274.694
7. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	922.462	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	159.403	922.462
Kostpris ultimo	1.081.865	922.462
Af- og nedskrivninger primo	-112.745	0
Årets afskrivninger	-145.476	-112.745
Af- og nedskrivninger ultimo	-258.221	-112.745
Regnskabsmæssig værdi ultimo	823.644	809.717

Noter

	2015	2014
8. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	8.719.371	33.596.534
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-8.745.132	-29.772.793
	<u>-25.761</u>	<u>3.823.741</u>
Nettoværdi af igangværende arbejder		
Acontofaktureringer inden for aktiveret del udgør	6.487.833	28.810.281
<i>Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:</i>		
Nettotilgodehavender	0	3.965.634
Nettoforpligtelser	-25.761	-141.893
	<u>-25.761</u>	<u>3.823.741</u>

9. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

I henhold til årsregnskabslovens §73 oplyses følgende:

Ledelseskategori: Direktør
 Tilgodehavende: kr. 165.075
 Rentefod: 10,20 %
 Tilbagebetalt i året: kr. 0
 Væsentlige vilkår i øvrigt: Ingen

10. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	833.333	535.763	1.369.096
Rettelse af fundamentale fejl	0	-797.260	-797.260
Forslag til årets resultatdisponering	0	-1.326.384	-1.326.384
	<u>833.333</u>	<u>-1.587.881</u>	<u>-754.548</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

2015

2014

11. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Der påhviler selskabet en lejeforpligtelse på t.kr. 753 pr. statusdagen.

Selskabet har indgået leasingkontrakter, hvor der pr. statusdagen er en restforpligtelse på t.kr. 238.

12. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen, og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat af renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har stillet garantiforpligtelser for t.kr. 3.176 i forbindelse med udførte arbejder.

Til sikkerhed for selskabets og tilknyttet virksomhed Silo Furniture ApS' mellemværende med pengeinstitut er der stillet sikkerhed i form af virksomhedspant i selskabets lager, debitorbeholdning, driftsmateriel og inventar samt goodwill på t.kr. 1.700. Den regnskabsmæssige værdi af aktiverne udgør t.kr. 10.564 pr. statusdagen.

Selskabet har herudover stillet selvskyldnerkaution over for tilknyttet virksomhed Silo Furniture ApS' bankgæld.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

14. Ejerskab

Følgende kapitalejere er registreret i selskabets ejerregister som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af stemmerne:

Kompleet Holding ApS, cvr. nr. 32 15 81 02
Christian II's Allé 22, 2300 København S

Søren Kragh ApS, cvr. nr. 30 83 38 05
Margretheholmsvej 4, 5. tv. 1432 København K