

Revisionsfirmaet



Ole Vestergaard

Statsautoriserede revisorer

Cvali Pro ApS

Würglersvej 5, 8870 Langå

CVR-nr.: 28479689

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3/7 2020.

Søren Nørgaard Christensen, dirigent

This document has esignatur Agreement-ID: 0185b7a2Tsh240092775

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019	
Resultatopgørelse	7
Balance	8 – 9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11 – 12

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Cvali Pro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2019 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsrapporten er fravalgt. Betingelserne for fravalg af revision er fortsat opfyldt.

Langå den 3. juli 2020

Direktion:

Søren Nørgaard Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Cvali Pro ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cvali Pro ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019, på grundlag af bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fårup den 3. juli 2020

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 31 50 17 41

Karsten Laursen
Statsautoriseret revisor
mne27785

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cvali Pro ApS
Würglersvej 5
8870 Langå
CVR-nr.: 28479689
Stiftelsesdato: 1. februar 2005
Hjemsted: Randers

Ejere med ejerandel over 5%

Tema Holding ApS

Direktion

Søren Nørgaard Christensen

Pengeinstitut

Langå Sparekasse, Langå

Revisor

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Bakkevænget 16
8990 Fårup

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive arkitektvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Der forventes et mere positivt resultat i 2020.

Resultatopgørelse

Noter	2019	2018
Bruttofortjeneste	42.514	114.138
1 Personaleomkostninger	0	-7.916
Driftsresultat før finansielle poster	42.514	106.222
Finansielle omkostninger	-23.920	-23.333
Resultat før skat	18.594	82.889
Skat af årets resultat	-4.108	-18.499
Årets resultat	14.486	64.390
Dette foreslåes anvendt således:		
Udbytte	0	0
Overførsel til næste år	14.486	64.390
Anvendt i alt	14.486	64.390

Balance

Noter	31/12 2019	31/12 2018
Grunde til videresalg	373.150	373.150
Varebeholdninger i alt	373.150	373.150
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	87.500
Igangværende arbejder for fremmed regning	50.000	121.875
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.441	0
Udskudt skatteaktiv	226.777	230.885
Andre tilgodehavender	4.968	4.970
Tilgodehavender i alt	287.185	445.230
Omsætningsaktiver i alt	660.335	818.380
Aktiver i alt	660.335	818.380

Balance

Noter	31/12 2019	31/12 2018
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-112.594	-127.080
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
2 Egenkapital i alt	12.406	-2.080
3 Gæld til kreditinstitutter	63.370	187.157
Langfristede gældsforpligtelser i alt	63.370	187.157
3 Gæld til kreditinstitutter	560.460	577.582
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	142
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.200	27.975
Skyldig selskabsskat	0	3.732
Gæld, tilknyttede virksomheder	0	12.342
Anden gæld	9.899	11.530
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	584.559	633.303
Gældsforpligtelser i alt	647.929	820.459
Passiver i alt	660.335	818.380
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og vederlag	0	7.033
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	883
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	0	7.916
	<hr/>	<hr/>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	1	1
	<hr/>	<hr/>

2. Egenkapital

	Selskabs kapital	Overført resultat	Udbytte
Saldo pr. 31/12 2018	125.000	-127.080	0
Årets resultat	0	14.486	0
Forslag til udbytte	0	0	0
Saldo pr. 31/12 2019	<hr/> 125.000	<hr/> -112.594	<hr/> 0

3. Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 31/12 2018	Gæld 31/12 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anlægslån til pengeinstitutter	301.157	177.370	114.000	0
	<hr/> 301.157	<hr/> 177.370	<hr/> 114.000	<hr/> 0

4. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed Tema Holding ApS for skat af koncernens sam-beskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat mv.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret ejerpantebrev DKK 800.000 i grunde og bygninger. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør DKK 373.150.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Cvali Pro ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra Regnskabsklasse C.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til foregående år, er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter produktionskriteriet. Indtægter medtages således i resultatopgørelsen i takt med arbejdets udførelse.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, 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 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 indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Balancen

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af de enkelte igangværende arbejder for fremmed regning fratrukket acontofaktureringer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende 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.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Kundenr.: 66129

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Søren Nørgaard Christensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-496857694752
Tidspunkt for underskrift: 03-07-2020 kl.: 12:23:53
Underskrevet med NemID

Søren Nørgaard Christensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-496857694752
Tidspunkt for underskrift: 03-07-2020 kl.: 12:23:53
Underskrevet med NemID

Karsten Laursen

Som Revisor NEM ID
RID: 1216973626925
Tidspunkt for underskrift: 03-07-2020 kl.: 12:37:47
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 0185b7a2Tsh240092775

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.