



Din Revisor ApS

Registreret revisionselskab

CL Montage ApS

**Yderikvej 20, Sig
6800 Varde**

CVR-nr. 30 17 44 96

Årsrapport for 2015/16

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. januar 2017

Jan Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 11 |
| Balance 30. september | 12 |
| Noter til årsrapporten | 14 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for CL Montage ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 21. december 2016

Direktion

Jan Larsen
direktør

Leif Christensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i CL Montage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CL Montage ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets 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 vor 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 at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Varde, den 21. december 2016

Din Revisor ApS
Registreret revisionselskab
CVR-nr. 35 40 73 59

Anders Bærentzen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

CL Montage ApS
Yderikvej 20, Sig
6800 Varde

CVR-nr.: 30 17 44 96
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Varde

Direktion

Jan Larsen, direktør
Leif Christensen, direktør

Revisor

Din Revisor ApS
Registreret revisionselskab
Engdraget 20
6800 Varde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er, at drive virksomhed som tømrer og snedker, især indenfor butiksindretning.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 25.900, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 213.473.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CL Montage ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år | 15 tkr. |

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter børsnoterede aktier, der ikke forventes afhændet. Disse aktier måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 778.084 | 973.119 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-741.129</u> | <u>-812.015</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 36.955 | 161.104 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>-16.667</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 36.955 | 144.437 |
| Finansielle indtægter | | 295 | 1.214 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-3.541</u> | <u>-2.639</u> |
| Resultat før skat | | 33.709 | 143.012 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-7.809</u> | <u>-35.738</u> |
| Årets resultat | | <u>25.900</u> | <u>107.274</u> |
| Foreslået udbytte | | 0 | 100.000 |
| Overført resultat | | <u>25.900</u> | <u>7.274</u> |
| | | <u>25.900</u> | <u>107.274</u> |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 14.999 | 14.999 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | <u>14.999</u> | <u>14.999</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 7.416 | 8.858 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>7.416</u> | <u>8.858</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>22.415</u> | <u>23.857</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 78.336 | 92.125 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 50.000 | 54.730 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 4 | 4.975 | 0 |
| Selskabsskat | | 592 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>133.903</u> | <u>146.855</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>310.882</u> | <u>455.859</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>444.785</u> | <u>602.714</u> |
| Aktiver i alt | | <u>467.200</u> | <u>626.571</u> |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 88.473 | 62.572 |
| Foreslået ekstraordinært udbytte | | <u>0</u> | <u>100.000</u> |
| Egenkapital | 5 | <u>213.473</u> | <u>287.572</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>2.570</u> | <u>1.801</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>2.570</u> | <u>1.801</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 41.349 | 48.303 |
| Selskabsskat | | 0 | 65.847 |
| Anden gæld | | <u>209.808</u> | <u>223.048</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>251.157</u> | <u>337.198</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>251.157</u> | <u>337.198</u> |
| Passiver i alt | | <u>467.200</u> | <u>626.571</u> |
| Eventualposter m.v. | 6 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|-----------------------|--|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 642.517 | 704.645 |
| Pensioner | 42.784 | 41.964 |
| Andre omkostninger til social sikring | 15.660 | 13.255 |
| Andre personaleomkostninger | 40.168 | 52.151 |
| | <u>741.129</u> | <u>812.015</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 7.040 | 37.694 |
| Årets udskudte skat | 769 | -2.092 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | <u>0</u> | <u>136</u> |
| | <u>7.809</u> | <u>35.738</u> |
| | | |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| | | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris 1. oktober 2015 | | <u>197.150</u> |
| Kostpris 30. september 2016 | | <u>197.150</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015 | | <u>182.151</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2016 | | <u>182.151</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016 | | <u>14.999</u> |

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | <u>4.975</u> | <u>0</u> |

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

| | | |
|-----------------|--------|-------|
| Udestående gæld | 4.975 | 0 |
| Rentefod (%) | 10,05% | 0,00% |

5 Egenkapital

| | <u>Selskabs-</u> <u>kapital</u> | <u>Overført</u> <u>resultat</u> | <u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--|-----------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2015 | 125.000 | 62.573 | 100.000 | 287.573 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -100.000 | -100.000 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>25.900</u> | <u>0</u> | <u>25.900</u> |
| Egenkapital 30. september 2016 | <u>125.000</u> | <u>88.473</u> | <u>0</u> | <u>213.473</u> |

6 Eventualposter m.v.

Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.