

CREATIVE DESIGN CENTRE ApS

Frydendalsvej 7A
9000 Aalborg

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

19/03/2020

Uffe Kjølby Jørgensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CREATIVE DESIGN CENTRE ApS
Frydendalsvej 7A
9000 Aalborg

e-mailadresse: lp@jprevision.dk

CVR-nr: 30204557

Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Revisor BEIERHOLM, STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
Voergårdvej 2
9200 Aalborg SV
DK Danmark
CVR-nr: 32895468
P-enhed: 1016042087

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Creative Design Centre ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Creative Design Centre ApS for regnskabsåret 01.10.2018 – 30.09.2019 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorerets 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 selskabets 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 gennemgangs konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg SV, 19/03/2020

Peter Thor Kellmer , mne26805

Statsaut. revisor

BEIERHOLM, STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

CVR: 32895468

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Virksomheden har aflagt årsrapporten under henvisning til årsregnskabslovens § 78 a, som omhandler muligheden for mellemstore dattervirksomheder at vælge at aflægge årsrapport efter årsregnskabslovens bestemmelser i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning 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 salg og administration m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, kursregulering af prioritetsgæld m.v.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	Restværdi	0-10%
---	--------	-----------	-------

Aktiver med en kostpris på under 13.800kr. pr. enhed indregnes som hovedregel som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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

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

Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		118.989	127.091
Personaleomkostninger	1	-83.091	-90.777
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.824	-49.324
Resultat af ordinær primær drift		-15.926	-13.010
Øvrige finansielle omkostninger		-162	-3.149
Ordinært resultat før skat		-16.088	-16.159
Skat af årets resultat	2	-3.162	-390
Årets resultat		-19.250	-16.549
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-19.250	-16.549
I alt		-19.250	-16.549

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		98.677	150.501
Materielle anlægsaktiver i alt	3	98.677	150.501
Anlægsaktiver i alt		98.677	150.501
Fremstillede varer og handelsvarer		17.841	14.798
Varebeholdninger i alt		17.841	14.798
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		173.405	29.950
Tilgodehavende skat		6.000	9.000
Periodeafgrænsningsposter		7.358	6.780
Tilgodehavender i alt		186.763	45.730
Likvide beholdninger		41.998	48.671
Omsætningsaktiver i alt		246.602	109.199
Aktiver i alt		345.279	259.700

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		33.036	52.286
Egenkapital i alt		158.036	177.286
Gæld til banker		0	1.357
Leverandører af varer og tjenesteydelser		112	0
Skyldig selskabsskat		3.168	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		64.658	18.968
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		119.305	62.089
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		187.243	82.414
Gældsforpligtelser i alt		187.243	82.414
Passiver i alt		345.279	259.700

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Løn og gager	74.752	72.902
Befordringsgodtgørelse	0	0
Andre omkostninger til social sikring	11.849	20.575
Fri bil og multimedie	-2.700	-2.700
	83.901	90.777
Gennemsnitlig antal ansatte	1	1

2. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Aktuel skat	3.168	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-6	390
	3.162	390

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Andre Anlæg mv.	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Kostpris primo	322.218	272.218
Tilgang	0	50.000
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	322.218	322.218
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-171.717	-122.393
Årets afskrivning	-51.824	-49.324
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-223.541	-171.717
Regnskabsmæssig værdi ultimo	98.677	150.501

4. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Er at virke som holdingselskab samt drive finansiering, handel med software.

Fravalg af revision

Selskabets ledelse anser bitingelserne for fortsat af fravælge revision for opfyldt.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakt:

Minigraver kr. 1.830 pr. md, rest 11 måneder. Aftalen er blevet forlænget

Plæneklipper kr. 1.937 pr. md, rest 12 måneder.

Audi Q2 kr. 4.521 pr. md, rest 11 måneder.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen