

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Selsers (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

Erhvervsstyrelsen

Celli Freifeldt ApS

Stavangergade 6, 2100 København Ø

CVR-nr. 34 49 13 72

Årsrapport for 2017

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 27⁵ 2018.


Dirigent
Annette Freifeldt

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive handel og produktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

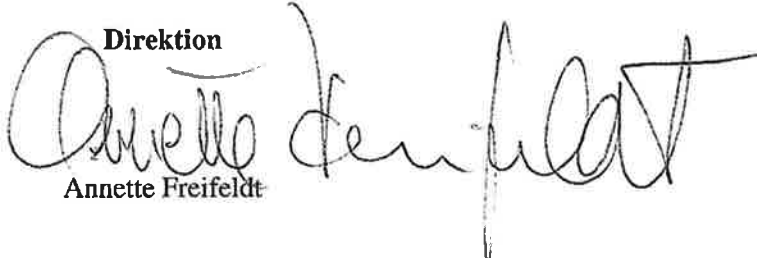
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Celli Freifeldt ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens §135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 24. maj 2018

Direktion

Annette Freifeldt

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Celli Freifeldt ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Celli Freifeldt ApS for 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 24. maj 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskab.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris med fradrag for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.303.798	1.332.100
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	<u>-1.127.918</u>	<u>-1.278.534</u>
	Resultat før afskrivninger	175.880	53.566
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	175.880	53.566
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	444	526
	Renteudgifter, koncern	0	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	176.324	54.092
3	Bereggede skatter	<u>-40.564</u>	<u>-12.338</u>
	Årets resultat	<u>135.760</u>	<u>41.754</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	35.760	-58.246
	Udbytte	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
		<u>135.760</u>	<u>41.754</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Deposita	<u>28.350</u>	<u>28.350</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>28.350</u>	<u>28.350</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>28.350</u>	<u>28.350</u>
	Varelager	<u>64.590</u>	<u>70.950</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>64.590</u>	<u>70.950</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	425.600	248.570
	Periodeafgrænsningsposter	0	12.653
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>44.765</u>	<u>53.158</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>470.365</u>	<u>314.381</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>154.579</u>	<u>272.567</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>689.534</u>	<u>657.898</u>
	Aktiver i alt	<u><u>717.884</u></u>	<u><u>686.248</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	266.932	231.172
	Afsat udbytte	100.000	100.000
5	Egenkapital i alt	<u>446.932</u>	<u>411.172</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	0	12.499
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	40.564	12.338
	Anden gæld	230.388	250.239
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>270.952</u>	<u>275.076</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>270.952</u>	<u>275.076</u>
	Passiver i alt	<u>717.884</u>	<u>686.248</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	986.626	1.125.880
Pensioner	83.164	108.959
Andre omkostninger og social sikring	30.951	29.617
Øvrige personale omkostninger	27.177	14.078
	<u>1.127.918</u>	<u>1.278.534</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	40.564	12.338
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>40.564</u>	<u>12.338</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle anlægs- aktiver
		<u>Deposita</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	28.350
	Tilgang	0
	Afgang	<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	<u>28.350</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2017	0
	Afskrivninger i året	<u>0</u>
	Afskrivninger pr. 31/12 2017	<u>0</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2017	<u>28.350</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2017	80.000	231.172	100.000	411.172
Udbetalt udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>35.760</u>	<u>100.000</u>	<u>135.760</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>80.000</u>	<u>266.932</u>	<u>100.000</u>	<u>446.932</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.