



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

C.L. Montage ApS

Vordingborgvej 484
4683 Rønnede

CVR-nr. 35384944

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2017

Claus Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for C.L. Montage ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønnede, den 31. maj 2017

Direktion

Claus Larsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i C.L. Montage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for C.L. Montage ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 opstilling af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyråd, den 31. maj 2017

Totalrevision Vordingborg ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19261735

Kim Christensen

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Virksomheden | C.L. Montage ApS Vordingborgvej 484 4683 Rønnede |
| CVR-nr. | 35384944 |
| Stiftelsesdato | 20. juni 2013 |
| Hjemsted | Faxe |
| Regnskabsår | 1. januar 2016 - 31. december 2016 |
| Direktion | Claus Larsen, Direktør |
| Revisor | Totalrevision Vordingborg ApS Registreret revisionsanpartsselskab Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg CVR-nr.: 19261735 |
| Pengeinstitut | Nykredit Bank A/S Dania 15 4700 Næstved |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i montering af legepladser og anden anlægsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 188.866, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 2.452.169, og en egenkapital på kr. 1.858.680.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for C.L. Montage ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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 |
|---|-----------------|------------------|
| Goodwill | 5 år | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 145.000 |

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 transaktioner i fremmed valuta.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Egenkapital

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

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.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 2.444.093 | 2.600.126 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.916.854 | -1.632.007 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -277.404 | -172.154 |
| Driftsresultat | | 249.835 | 795.965 |
| Finansielle indtægter | 2 | 713 | 909 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -5.150 | -12.001 |
| Resultat før skat | | 245.398 | 784.873 |
| Skat af årets resultat | 4 | -56.532 | -191.043 |
| Årets resultat | | 188.866 | 593.830 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 103.400 | 101.200 |
| Overført resultat | | 85.466 | 492.630 |
| Resultatdisponering | | 188.866 | 593.830 |

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | 5 | 114.667 | 200.667 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 114.667 | 200.667 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6 | 782.881 | 708.578 |
| Materielle anlægsaktiver | | 782.881 | 708.578 |
| Anlægsaktiver | | 897.548 | 909.245 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 460.924 | 1.636.009 |
| Andre tilgodehavender | | 65.994 | 0 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 7 | 0 | 39.397 |
| Tilgodehavender | | 526.918 | 1.675.406 |
| Likvide beholdninger | | 1.027.703 | 310.224 |
| Omsætningsaktiver | | 1.554.621 | 1.985.630 |
| Aktiver | | 2.452.169 | 2.894.875 |

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 8 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | 9 | 1.675.280 | 1.589.814 |
| Udbytte for regnskabsåret | 10 | 103.400 | 101.200 |
| Egenkapital | | 1.858.680 | 1.771.014 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 27.814 | 32.288 |
| Hensatte forpligtelser | | 27.814 | 32.288 |
| Gæld til banker | | 0 | 10.175 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 147.996 | 375.219 |
| Anden gæld | | 417.679 | 706.179 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 565.675 | 1.091.573 |
| Gældsforpligtelser | | 565.675 | 1.091.573 |
| Passiver | | 2.452.169 | 2.894.875 |
| Eventualforpligtelser | 11 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 12 | | |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.753.767 | 1.536.975 |
| Pensioner | 83.413 | 20.275 |
| Andre omkostninger til social sikring | 28.482 | 15.650 |
| Andre personaleomkostninger | 51.192 | 59.107 |
| | 1.916.854 | 1.632.007 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 4 | 3 |
| | | |
| 2. Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 713 | 909 |
| | 713 | 909 |
| | | |
| 3. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 5.150 | 12.001 |
| | 5.150 | 12.001 |
| | | |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat | 61.006 | 178.777 |
| Regulering af udskudt skat | -4.474 | 12.266 |
| | 56.532 | 191.043 |
| | | |
| 5. Goodwill | | |
| Kostpris primo | 430.000 | 430.000 |
| Kostpris ultimo | 430.000 | 430.000 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -229.333 | -143.333 |
| Årets afskrivninger | -86.000 | -86.000 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -315.333 | -229.333 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 114.667 | 200.667 |
| | | |
| 6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 909.488 | 639.390 |
| Tilgang i årets løb | 265.707 | 482.936 |
| Afgang i årets løb | 0 | -212.838 |
| Kostpris ultimo | 1.175.195 | 909.488 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -200.910 | -146.572 |
| Årets afskrivninger | -191.404 | -134.529 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 80.191 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -392.314 | -200.910 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 782.881 | 708.578 |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| 7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Tilgodehavender hos direktionen | 0 | 39.397 |
| | 0 | 39.397 |
| Saldo primo | 39.397 | 0 |
| Årets tilgang | 0 | 38.179 |
| Årets afdrag | -39.994 | 0 |
| Rentetilskrivning | 597 | 1.218 |
| Saldo ultimo | 0 | 39.397 |
| 8. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 80.000 | 80.000 |
| Saldo ultimo | 80.000 | 80.000 |
| 9. Overført resultat | | |
| Saldo primo | 1.589.814 | 1.097.184 |
| Overført af årets resultat | 85.466 | 492.630 |
| Saldo ultimo | 1.675.280 | 1.589.814 |
| 10. Udbytte for regnskabsåret | | |
| Saldo primo | 101.200 | 99.800 |
| Udbetalt udbytte | -101.200 | -99.800 |
| Overført af årets resultat | 103.400 | 101.200 |
| Saldo ultimo | 103.400 | 101.200 |

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med en forpligtelse på 173 t.kr. pr. 31.12.2016.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Claus Benny Larsen

Direktør

På vegne af: C.L. Montage APS

Serienummer: CVR:35384944-RID:22623597

IP: 87.58.152.116

2017-05-31 13:58:54Z

NEM ID 

Kim Andkjær Christensen

Godkendt revisor

På vegne af: Totalrevision Vordingborg ApS

Serienummer: CVR:19261735-RID:18407512

IP: 94.146.44.74

2017-05-31 14:11:20Z

NEM ID 

Claus Benny Larsen

Dirigent

På vegne af: C.L. Montage APS

Serienummer: CVR:35384944-RID:22623597

IP: 87.58.152.116

2017-06-03 13:48:12Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: T5EOC-511NE-2TXEL-XAI3Z-FBVTX-4ZT5Y

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>