

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

CGO Entreprise ApS

Kantatevej 24, 2730 Herlev

CVR-nr. 35 83 03 08

Årsrapport for 2015

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ³⁰/6 2016.

Dirigent

Thomas Gottschalk-Hansen

Hjemstedskommune: Herlev

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive bygge- og anlægsvirksomhed samt derved beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i de kommende år.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for CGO Entreprise 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 er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

Herlev, den 30. juni 2016

Direktion



Thomas Gottschalk-Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i CGO Entreprise ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CGO Entreprise ApS for 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Det har ikke været muligt, at fremskaffe tilstrækkeligt med dokumentation for værdiansættelsen af selskabets tilgodehavende fra CGO Invest ApS og C. Gottschalk Holding ApS på i alt kr. 906.569. Vi tager forbehold for værdiansættelsen heraf.

Desuden har vi ikke modtaget tilstrækkeligt dokumentation for værdiansættelsen på igangværende arbejder på i alt kr. 799.950. Vi tager derfor forbehold for værdiansættelsen heraf.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten, som følge af betydeligheden af det forbehold, som er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Vi skal gøre opmærksom på, at der ikke er blevet indberettet samt afregnet moms korrekt og rettidigt, hvorfor ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 30. juni 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


John Lauritsen |
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%.

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 anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineær over 3 - 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte eksterne afholdte omkostninger med tillæg af intern avance.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	5.540.849	1.453.652
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-796.945	-203.545
2	Personaleudgifter	-4.200.989	-686.394
	Resultat før afskrivninger	<u>542.915</u>	<u>563.713</u>
3	Afskrivninger	-52.357	-1.083
	Resultat før finansiering	<u>490.558</u>	<u>562.630</u>
	Finansielle indtægter	2.644	2.856
	Finansielle udgifter	-72.000	-10.185
	Resultat før skat	<u>421.202</u>	<u>555.301</u>
4	Beregnete skatter	-107.355	-123.389
	Årets resultat	<u><u>313.847</u></u>	<u><u>431.912</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	313.847	431.912
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>313.847</u></u>	<u><u>431.912</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmidler og inventar	0	31.397
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>31.397</u>
Huslejedepositum	0	14.970
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>14.970</u>
5 Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>46.367</u>
Debitorer	2.797.411	677.235
Kortfristede tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	369.482
6 Igangværende arbejder	799.950	799.950
Øvrige tilgodehavender	929.412	100.000
Tilgodehavender i alt	<u>4.526.773</u>	<u>1.946.667</u>
Bankbeholdning	1.124.658	516.198
Likvide beholdninger i alt	<u>1.124.658</u>	<u>516.198</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.651.431</u>	<u>2.462.865</u>
Aktiver i alt	<u>5.651.431</u>	<u>2.509.232</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	100.000
	Overført til næste år	756.689
	Afsat udbytte	0
7	Egenkapital i alt	856.689
4	Udskudt skat	175.989
	Hensatte forpligtelser i alt	175.989
	Leverandører af vare- og tjenesteydelser	2.802.002
	Skyldig selskabsskat	54.755
	Anden gæld	1.761.996
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.618.753
	Gældsforpligtelser i alt	4.618.753
	Passiver i alt	5.651.431
8	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.	2.509.232

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	34.950	12.730
Lokaleomkostninger	18.199	5.813
Autodrift	446.633	107.270
Administrationsomkostninger	<u>297.163</u>	<u>77.732</u>
	<u>796.945</u>	<u>203.545</u>
2 Personaleudgifter		
Lønninger	3.824.676	607.702
Pension	221.258	49.223
Andre sociale udgifter	42.633	2.640
Andre personaleomkostninger	<u>112.422</u>	<u>26.829</u>
	<u>4.200.989</u>	<u>686.394</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	0	1.083
Tab ved salg af driftsmidler og inventar	<u>52.357</u>	<u>0</u>
	<u>52.357</u>	<u>1.083</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	54.755	0
Udskudt skat, regulering	<u>52.600</u>	<u>123.389</u>
	<u>107.355</u>	<u>123.389</u>
Den udskudte skat andrager	<u>175.989</u>	<u>123.389</u>

5 Anlægsaktiver

	Finansielle anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver
	Husleje- depositum	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	14.970	32.480
Tilgang	0	72.960
Afgang	-14.970	-105.440
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2015	0	1.083
Afskrivninger i året	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-1.083
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.

6 Igangværende arbejder

Afholdte omkostninger	3.773.939	3.773.939
Acontofaktureret	2.973.989	2.973.989
	<u>799.950</u>	<u>799.950</u>

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overkurs	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	100.000	442.842	0	0	542.842
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	313.847	0	0	313.847
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>100.000</u>	<u>756.689</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>856.689</u>

8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet leaser 2 biler med samlet månedlig ydelse kr. 3.622 og resterende leasingperiode på 5 mdr.

Der er i året indgået 2 nye leasing aftaler med samlet månedlig ydelse kr. 3.589 og 3.598 og resterende leasingperiode på hhv. 53 mdr. og 54 mdr.

Der er afgivet garantier vedrørende igangværende og afsluttede arbejder. Der er ikke hensat omkostninger til færdigørelse af igangværende projekter.

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