

Centrum Service & Håndværk ApS

Vibeholms Vænge 50
2635 Ishøj

CVR-nr. 36 69 89 34

Årsrapport 2015
(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/11 2016.



Dirigent Said El Idrissi

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Centrum Service & Håndværk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

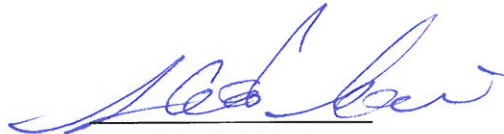
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 27. april 2016

Direktion:



Said El Idrissi

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Centrum Service & Håndværk ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Centrum Service & Håndværk ApS for regnskabsåret 27. marts - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

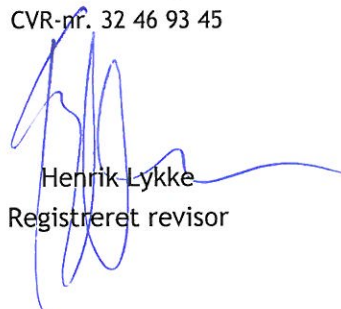
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 27. april 2016

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Centrum Service & Håndværk ApS Vibeholms Vænge 50 2635 Ishøj
	CVR-nr.: 36 69 89 34
	Stiftet: 27. marts 2015
	Hjemsted: Ishøj
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Said El Idrissi
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse
Bankforbindelse	Danske Bank A/S

Hovedaktiviteter

Centrum Service & Håndværk ApS's hovedaktivitet er erhvervsrengøring, renovering og ombygning af fast ejendom, og anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er som forventet.

Forventningerne til næste år er et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for Centrum Service & Håndværk ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

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. 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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

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

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til bildrift, salg, lokaler, og administration.

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, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	Brugstid	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	Ja

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender er deposita som måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats på 23,5%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Afsættes med 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse
for perioden 27. marts - 31. december 2015

Note	9 mdr. kr.
BRUTTOFORTJENESTE	2.311.962
1 Personaleomkostninger	-1.482.606
3 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-6.242
	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	823.114
Finansielle omkostninger	-1.766
	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	821.348
2 Skat af årets resultat	-200.103
	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	621.245
	<hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
Udbytte for regnskabsåret	500.000
Overført resultat	121.245
	<hr/>
DISPONERET I ALT	621.245
	<hr/>

Balance

pr. 31. december 2015

Note		2015 kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	56.758
3	Materielle anlægsaktiver	56.758
	Andre tilgodehavender	15.296
	Finansielle anlægsaktiver	15.296
	ANLÆGSAKTIVER	72.054
	Tilgodehavender fra salg	423.115
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	32.715
	Tilgodehavender	455.830
	Likvide beholdninger	676.854
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.132.684
	AKTIVER	1.204.738

Balance

pr. 31. december 2015

Note	PASSIVER	2015 kr.
	Selskabskapital	50.000
	Overført resultat	121.245
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000
4	EGENKAPITAL	671.245
	Udskudt skat	2.092
	HENSATTE FORPLIGTELSER	2.092
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.125
	Selskabsskat	198.011
	Anden gæld	325.265
	Kortfristede gældsforpligtelser	531.401
	GÆLDSFORPLIGTELSER	531.401
	PASSIVER	1.204.738
5	Eventualforpligtelser m.v.	

9 mdr.
kr.**1 Personalemkostninger**

Gager og lønninger	1.440.272
Pensioner	0
Sociale udgifter	30.939
Øvrige personaleomkostninger	11.395
	<hr/>
	1.482.606

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 6 personer.

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	198.011
Regulering af udskudt skat	2.092
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0
	<hr/>
	200.103

2015
kr.

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 27. marts 2015	0
Tilgang	63.000
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>63.000</u>
Afskrivninger 27. marts 2015	0
Årets afskrivninger	6.242
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2015	<u>6.242</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>56.758</u>

4 Egenkapital

	27/3 2015	Udloddet Udbytte	Egenkapital posterings	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2015
Selskabskapital	50.000	0	0	0	50.000
Overført resultat	0	0	0	121.245	121.245
Henlagt til udbytte	0	0	0	500.000	500.000
	50.000	0	0	621.245	671.245

5 Eventualforpligtelser m.v.

Selskabet har 3 måneders opsigelse på lejemål.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af hvert selskabs årsrapport. NAM Holding ApS er administrationselskab.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.