

Centerlokaler ApS

Howitzvej 60,1
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 36 95 11 17

Årsrapport

for regnskabsåret 01. juli 2016 - 30. juni 2017

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29. november 2017

Battal Küçükavci
Dirigent

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard,
Godkendte revisorer ApS
Vester Farimagsgade 6, 5.
1606 København V

Telefon: +45 3313 2020
Mail: hk@no-ellegaard.dk

CVR nr.: 15 19 99 89
Bank: 4180-3119547911
Web: www.no-ellegaard.dk

Indhold

Påtegninger

	Side
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 for Centerlokaler ApS.

Årsregnskabet 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.

Årsregnskabet er ikke revideret og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29.november 2017

Direktion

Battal Küçükavci

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Centerlokaler ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Centerlokaler ApS for regnskabsåret 01. juli 2016 – 30. juni 2017 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 opstillingen 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.

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS

CVR NR. 15 19 99 89

København, den 29. november 2017

Hakan Keser
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Centerlokaler ApS Howitzvej 60,1 2000 Frederiksberg
Cvnrnr.:	36 95 11 17
Stiftet:	01.07.2015
Hjemsted:	Frederiksberg
Regnskabsår	01. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Battal Kücükavci
Dirigent	Battal Kücükavci
Revisor	Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard Godkendte Revisorer ApS Vester Farimagsgade 6, 5. 1606 København V
Generalforsamlingen	Ordinære generalforsamlingen afholdes den 29. november 2017 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabsaktivitet bestod i inkomståret af udlejning af lokaler.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker Årsregnskabs udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Centerlokaler ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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 Årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter omsætning af handelsvarer, og som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet, og med fradrag af vareforbrug, andre omkostninger og hjælpematerialer. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og evt. 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

Materielle anlægsaktiver 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 der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og indretning: 10 år

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 opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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 tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 01.07.2016-30.06.2017

Noter

2015/2016
t.kr.

	Bruttofortjeneste	1.923.950	1.754
1	Personaleomkostninger	(1.834.338)	(1.525)
2	Afskrivninger	(30.715)	(25)
	Resultat før renter	58.897	204
	Financielle indtægter	(10.434)	-
	Resultat	<u>48.463</u>	204
3	Årets skat	(8.382)	(40)
	Årets Resultat	<u>40.081</u>	164
	Som af ledelsen foreslås fordelt således:		
	Overførsel til næste år	40.081	
	Foreslået udbytte	-	
		<u>40.081</u>	

Balance pr. 30.06.2017

			t.Kr.
Noter	AKTIVER		i 2015/2016
	Anlægsaktiver :		
2	Driftsmidler	251.230	227
	Materielle anlægsaktiver i alt	251.230	227
	Anlægsaktiver ialt	251.230	227
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender fra salg	114.875	180
	Likvide beholdninger	52.804	75
	Omsætningsaktiver ialt	167.679	255
	Aktiver ialt	<u>418.909</u>	482

Balance pr. 30.06.2017

	PASSIVER	t.Kr.
Noter 5	Egenkapital :	i 2015/2016
	Indskudskapital	50
	Overført resultat	164
	Egenkapital ialt	214
	Gæld	
	Kortfristet gæld :	
	Leverandører af varer	100
3	Selskabsskat	40
	Anden gæld	128
	Kortfristed gæld i alt	268
	Gæld ialt	268
	Passiver ialt	<u>482</u>

NOTER

1	Personaleomkostninger	2016/2017	2015/2016
		i kr.	i t.kr.
	Gager og løn	437.050	1.525
	Andre omkostninger til social sikring	(415)	-
	Andre personaleomkostninger	1.397.703	-
		1.834.338	1.525
	Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	2	2

2	Materielle anlægsaktiver	
		Inventar
	Anskaffelsessum	252.050
	Afgang	-
	Tilgang	55.100
	Anskaffelses sum i alt	307.150
	Afskrivninger :	
	Akkum.afskrivninger	(25.205)
	Årets afskrivninger (30.715)	(30.715)
	Bogførtværdi pr. 30.06.2017	251.230

3	Selskabsskat	
	Primo	39.378
	Årets skat	8.382
	Betalte skatter	-
	Selskabsskat ultimo	47.760

4 Eventual forpligtelser

Der er ikke afgivet sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

5	Egenkapitalopgørelse	
		Selskabskapital: Overført Resultat
	Egenkapital pr. 1. juli 2016	50.000 164.817
	Overført fra resultatdisponeringen	- 40.081
	Totalindkomst i alt	- 204.898
	Egenkapital 30. juni 2017	50.000 204.898
	Samlet egenkapital 30. juni 2017	254.898