

Ceotralis IVS

Richardsvej 6
9320 Hjallerup

Årsrapport
1. august 2016 - 31. juli 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/01/2018

Nicolai Weinkouff
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Ceotralis IVS
Richardsvej 6
9320 Hjallerup

e-mailadresse: boksdk@hotmail.com

CVR-nr: 36965371

Regnskabsår: 01/08/2016 - 31/07/2017

Bankforbindelse

Sparekassen Vendsyssel
Voldgade 11
9740 Jerslev J.
DK Danmark

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.08.16 – 31.07.17 for Ceotralis IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.07.17 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.08.16 – 31.07.17.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjallerup, den 11/01/2018

Direktion

Nicolai Hansen Rosenquist Weinkouff

Niels Vandel Svendsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at udøve virksomhed med handel af importvare og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.08.16 – 31.07.17 udviser et overskud på DKK 4.546. Balancen viser en egenkapital på DKK -4.577.

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2017/18, hvormed egenkapitalen forventes reetableret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

Valuta

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer opfatter årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, reklame og administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere. Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling opgøres som værdien af direkte medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Selskabet henlægger mindst 25% af årets overskud til reserve for iværksætterselskaber under egenkapitalen. Henlæggelsen fortsætter indtil selskabskapitalen og reserven for iværksætterselskaber samlet udgør DKK 50.000.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. aug. 2016 - 31. jul. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		46.179	8.606
Vareforbrug		-24.080	-13.903
Administrationsomkostninger		-14.467	-5.547
Bruttoresultat		7.632	-10.844
Resultat af ordinær primær drift		7.632	-10.844
Øvrige finansielle omkostninger		-2.136	-2.059
Ordinært resultat før skat		5.496	-12.903
Skat af årets resultat	1	-950	2.580
Årets resultat		4.546	-10.323
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		4.546	-10.323
I alt		4.546	-10.323

Balance 31. juli 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Råvarer og hjælpematerialer		18.643	42.016
Varebeholdninger i alt		18.643	42.016
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			1.798
Tilgodehavender i alt			1.798
Likvide beholdninger		13.325	
Omsætningsaktiver i alt		31.968	43.814
Aktiver i alt		31.968	43.814

Balance 31. juli 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		1.200	1.200
Andre reserver		1.137	
Overført resultat		-6.914	-10.323
Egenkapital i alt		-4.577	-9.123
Hensættelse til udskudt skat		-1.630	-2.580
Hensatte forpligtelser i alt		-1.630	-2.580
Gæld til banker			38.956
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		38.175	16.561
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		38.175	55.517
Gældsforpligtelser i alt		38.175	55.517
Passiver i alt		31.968	43.814

Egenkapitalopgørelse 1. aug. 2016 - 31. jul. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for iværksætterselskab kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	1.200		-10.323	-9.123
Årets resultat		1.137	3.409	4.546
Egenkapital, ultimo	1.200	1.137	-6.914	-4.577

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-950	2.580
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-950</u>	<u>2.580</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen