

ÅRSRAPPORT 3. november 2015 - 30. juni 2016

CLP APS
Skrillingevej 22
5500 Middelfart

CVR nr. 37217964

Indsender:
Revisionshuset
Vestergade 19
8723 Løsning

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den 15. oktober 2016

Dirigent
Carl Lund Pedersen



Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 3. november 2015 -30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

CLP APS
Skrillingevej 22
5500 Middelfart

Telefon: 2023 3224
Email: mail@clpservice.dk

CVR-nr.: 37217964
Stiftelsesdato: 3. november 2015
Hjemsted: Middelfart Kommune
Regnskabsår: 3. november 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Carl Lund Pedersen

Revision

Revisionshuset
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer
Vestergade 19
8723 Løsning

Bankforbindelse

Danske Bank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
15. oktober 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er entreprenør virksomhed

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for CLP APS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skrillinge, den 15. oktober 2016

Direktion:

Carl Lund Pedersen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CLP APS

Vi har opstillet årsregnskabet for CLP APS for regnskabsåret 2015/16 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 revisorer's 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.

Løsning, den 15. oktober 2016

Revisionshuset

CVR-nr. 12848544



Svend Erik Bøytler Rahbek

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CLP APS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen bestående primært af entreprenør arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til leje af maskiner reklame, administration, leje af lokaler, løn omkostninger, telefon mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger mv.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, Indretning af lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealisationsværdi.

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 3. november 2015 -30. juni 2016

Note	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab	3.218
1. Personalemkostninger	-48.379
Resultat før finansielle poster	-45.161
2. Øvrige finansielle omkostninger	-864
Ordinært resultat før skat	-46.025
ÅRETS RESULTAT	-46.025
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	-46.025
Disponeret i alt	-46.025

Balance pr. 30. juni

Note	2016
AKTIVER	
ANLÆGSAKTIVER	
3. Materielle anlægsaktiver	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>36.500</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>36.500</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>36.500</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Tilgodehavender	
Andre tilgodehavender	<u>7.134</u>
Tilgodehavender i alt	<u>7.134</u>
Likvide beholdninger	<u>48.841</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>48.841</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>55.975</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>92.475</u></u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016
PASSIVER	
4. EGENKAPITAL	
Selskabskapital	50.000
Overført resultat	-46.025
Egenkapital i alt	3.975
GÆLDSFORPLIGTELSE	
Kortfristede gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	83.500
Anden gæld	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	88.500
Gældsforpligtelser i alt	88.500
PASSIVER I ALT	92.475
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
6. Eventualposter	
7. Medarbejderforhold	
8. Ejerforhold	

Noter

2015/16

1. Personalemkostninger

Lønninger	-42.811
Pension	-5.000
ATP	-568
	<u><u>-48.379</u></u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

Renter, kreditinstitutter	-1
Renter, mellemregning anpartshaver	-56
Renter, told og skat m.v.	-807
	<u><u>-864</u></u>

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Tilgang	36.500
Anskaffelsessum, ultimo	<u><u>36.500</u></u>

Bogført værdi, ultimo 36.500

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
4. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	50.000	0	50.000
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-46.025	-46.025
Bogført værdi, ultimo	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>-46.025</u></u>	<u><u>3.975</u></u>

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

6. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

Noter

2015/16

7. Medarbejderforhold

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede

0,5

8. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Carl Lund Pedersen
Skrillingevej 22
Skrillinge
5500 Middelfart