

CAI Møbelpostring IvS

Tinglevgade 1
8000 Aarhus C

Årsrapport
12. januar 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/02/2018

Svend Aage Rasmussen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CAI Møbelpostring IvS

Tinglevgade 1

8000 Aarhus C

Telefonnummer: 28141486

e-mailadresse: midtbyens@mail.dk

CVR-nr: 37397539

Regnskabsår: 12/01/2016 - 30/06/2017

Revisor

Midtbyens Regnskabskontor

Tinglevgade 1

8000 Aarhus C

DK Danmark

CVR-nr: 19933687

P-enhed: 1004061458

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i CAI Møbepolstring IvS

Regnskabet er opstillet ud fra fremlagte oplysninger

Aarhus, 15/12/2017

Svend Aage rasmussen

Midtbyens Regnskabskontor
CVR: 19933687

Ledelsesberetning

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B:

Nettoomsætningen

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).
Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt til periodens salg.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende pizza-produktionen f.eks. serviceaftaler, forsikringer og vedligeholdelse.

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Brugstid

Restværdi

Driftsmateriel og inventar

5 år

0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B:

Nettoomsætningen

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt til periodens salg.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende pizza-produktionen f.eks. serviceaftaler, forsikringer og vedligeholdelse.

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Brugstid

Restværdi

Driftsmateriel og inventar

5 år

0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 12. jan. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.
Nettoomsætning		1.972.514
Eksterne omkostninger		-1.159.790
Bruttoresultat		579.210
Personaleomkostninger		-378.217
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.628
Resultat af ordinær primær drift		190.365
Ordinært resultat før skat		190.365
Skat af årets resultat		32.710
Årets resultat		223.075

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		31.884
Materielle anlægsaktiver i alt		31.884
Anlægsaktiver i alt		31.884
Råvarer og hjælpematerialer		12.525
Varebeholdninger i alt		12.525
Likvide beholdninger		144.926
Omsætningsaktiver i alt		157.451
Aktiver i alt		189.335

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		1
Overført resultat		115.972
Egenkapital i alt		115.973
Skyldig selskabsskat		32.710
Langfristede gældsforpligtelser i alt		32.710
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		40.652
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		40.652
Gældsforpligtelser i alt		73.362
Passiver i alt		189.335