

Advdecor / Colorglo.dk ApS

Glentevej 35

4600 Køge

CVR-nr. 34 04 30 43

Årsrapport for 2014

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 11/05 2015

Abdallah Hussam Chiyad
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Advdecor / Colorglo.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 6. maj 2015

Direktion

Abdallah Hussam Chiyad
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Advdecor / Colorglo.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Advdecor / Colorglo.dk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Sorø, den 6. maj 2015

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Hakon Dahm Spliid
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Advdecor / Colorglo.dk ApS Glentevej 35 4600 Køge CVR-nr.: 34 04 30 43 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 1. november 2011 Hjemsted: Køge
Direktion	Abdallah Hussam Chiyad, direktør
Revisor	Frej Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Fulbyvej 15 4180 Sorø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Advdecor /Colorglo.dk ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.600 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttotab		-12.352	75.487
Personaleomkostninger	1	<u>-79.975</u>	<u>-2.065</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-92.327	73.422
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-39.500</u>	<u>-39.500</u>
Resultat før finansielle poster		-131.827	33.922
Finansielle omkostninger		<u>-13.367</u>	<u>-11.563</u>
Resultat før skat		-145.194	22.359
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>1.005</u>
Årets resultat		<u>-145.194</u>	<u>23.364</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-145.194</u>	<u>23.364</u>
		<u>-145.194</u>	<u>23.364</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
Aktiver			
Erhvervede patenter		14.667	22.667
Immaterielle anlægsaktiver		<u>14.667</u>	<u>22.667</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		84.000	115.500
Materielle anlægsaktiver		<u>84.000</u>	<u>115.500</u>
Deposita		40.800	40.800
Finansielle anlægsaktiver		<u>40.800</u>	<u>40.800</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>139.467</u>	<u>178.967</u>
Råvarer og hjælpematerialer		64.000	133.000
Varebeholdninger		<u>64.000</u>	<u>133.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		35.175	19.300
Periodeafgrænsningsposter		12.410	17.622
Tilgodehavender		<u>47.585</u>	<u>36.922</u>
Likvide beholdninger		<u>42.207</u>	<u>31.482</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>153.792</u>	<u>201.404</u>
Aktiver i alt		<u>293.259</u>	<u>380.371</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-231.548	-86.353
Egenkapital	3	-151.548	-6.353
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.272	12.378
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		344.266	315.931
Anden gæld		89.269	58.415
Kortfristede gældsforpligtelser		444.807	386.724
Gældsforpligtelser i alt		444.807	386.724
Passiver i alt		293.259	380.371
Hovedaktivitet	4		
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	77.460	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>2.515</u>	<u>2.065</u>
	<u>79.975</u>	<u>2.065</u>

2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>0</u>	<u>-1.005</u>
	<u>0</u>	<u>-1.005</u>

3 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2014	80.000	-86.354	-6.354
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-145.194</u>	<u>-145.194</u>
Egenkapital 31. december 2014	<u>80.000</u>	<u>-231.548</u>	<u>-151.548</u>

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2013	80.000	-109.717	-29.717
Årets resultat	<u>0</u>	<u>23.364</u>	<u>23.364</u>
Egenkapital 31. december 2013	<u>80.000</u>	<u>-86.353</u>	<u>-6.353</u>

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed ved vedligeholdelse af læderkabiner samt andet efter direktionens skøn i forbindelse hermed beslægtet virksomhed .

Noter til årsrapporten

5 Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser på balancedagen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser på balancedagen.