

COMEBACK SERVICEPARTNER ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/01/2013

Dorte Boe

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden COMEBACK SERVICEPARTNER ApS
Bybjergvej 14
3060 Espergærde
Telefonnummer: 49122200
Fax: 49122299
e-mailadresse: dorte@comeback.dk
CVR-nr: 30987217
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Revisor REVISOR SØREN REVSÆK
Slagelsevej 184
4700 Næstved
CVR-nr: 17169483

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for Comeback Servicepartner ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt det opnåede resultat.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Der indstilles udbetaling af udbytte kr. 96.600

Espergærde, den 04/01/2013

Direktion

Dorte Boe Pedersen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Comeback Servicepartner ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Comeback Servicepartner ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Comeback Servicepartner ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, 04/01/2013

Søren Revsbæk
Registreret revisor
Registreret revisionsfirma Revsbæk Revision

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Ledelsen anser det opnåede resultat for tilfredsstillende.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen forventer en konsolidering i det kommende regnskabsår dog med forventning om stigende aktivitet.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet hændelser efter regnskabsårets udløb, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af regnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er opstillet i henhold til kravene i årsregnskabsloven for regnskabet efter regnskabsklasse B, samt vedtægternes bestemmelser herfor.

Regnskabet omfatter perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Selskabet har valgt at benytte følgende undtagelsesbestemmelser:

- Af særlige konkurrencemæssige hensyn vises selskabets omsætning ikke jf. årsregnskabslovens § 32

Resultatopgørelse

Indtægter og udgifter:

Indtægter er medtaget når disse er konstateret. Udgifter er medtaget når disse kan konstateres at vedrøre regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til lokaler, administration og transport, derunder blandt andet leje- og leasingydelser, serviceaftaler og forsikringer.

Skat af årets resultat

Skat af afsat med 25% selskabsskat af årets beregnede skattemæssige overskud.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill er optaget til anskaffelsessum med fradrag af foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært over 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsessum med fradrag af foretagne afskrivninger. Der afskrives med følgende satser p.a.:

Inventar og driftsmidler: 5 år.

Indretning af lejede lokaler: 5 år.

Anskaffelser under kr. 12.300 er udgiftsført i regnskabsåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab vurderet for hver enkelt debitor.

Periodisering

Alle poster af væsentlig betydning for årsregnskabet er periodiseret.

Bank- og kreditorgæld

Bank- og kreditorgæld er indmålt til nominel restgæld pr. statusdagen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser vedrørende feriepenge og efteruddannelse er optaget til de beregnede beløb pr. statusdagen.

Udskudt skat

Udskudt skat er afsat i selskabets balance som 25% af forskellen mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier af selskabets aktiver.

Fundamental fejl

Ved gennemgangen af regnskabet for regnskabsåret 2010/2011 er det konstateret at der ikke i det foregående regnskabsår var optaget kreditorpost kr. 92.250. Dette anses for en fundamental fejl som er rettet i årsrapporten for 2010/2011.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		3.493.673	3.478.377
Personaleomkostninger	1	-2.985.143	-2.892.143
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-274.603	-271.776
Resultat af ordinær primær drift		233.927	314.458
Andre finansielle indtægter	2	5.003	70
Øvrige finansielle omkostninger	3	-8.038	-7.839
Ordinært resultat før skat		230.892	306.689
Ekstraordinært resultat før skat		230.892	306.689
Skat af årets resultat		-56.654	-84.921
Årets resultat		174.238	221.768
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.600	0
Overført resultat		77.638	221.768
I alt		174.238	221.768

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Goodwill		80.553	118.585
Immaterielle anlægsaktiver i alt		80.553	118.585
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		173.657	327.097
Materielle anlægsaktiver i alt		173.657	327.097
Andre værdipapirer og kapitalandele		240.000	240.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		240.000	240.000
Anlægsaktiver i alt		494.210	685.682
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		131.690	123.866
Udsudte skatteaktiver		26.000	13.800
Tilgodehavende skat		17.043	0
Periodeafgrænsningsposter		17.831	20.026
Tilgodehavender i alt		192.564	157.692
Likvide beholdninger		888.453	535.190
Omsætningsaktiver i alt		1.081.017	692.882
AKTIVER I ALT		1.575.227	1.378.564

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		168.761	91.123
Forslag til udbytte		96.600	0
Egenkapital i alt		390.361	216.123
Leverandører af varer og tjenesteydelser		485.144	517.575
Skyldig selskabsskat		13.918	67.021
Anden gæld		507.197	426.886
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		178.607	150.959
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.184.866	1.162.441
Gældsforpligtelser i alt		1.184.866	1.162.441
PASSIVER I ALT		1.575.227	1.378.564

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	2.458.319	2.467.570
Pensionsbidrag	412.503	323.678
Andre omkostninger til social sikring	114.321	100.895
I alt	<u>2.985.143</u>	<u>2.892.143</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2011/2012 kr.	2010/2011 kr.
Renteindtægter pengeinstitut	5.003	15
Renteindtægter debitorer	0	55
I alt	<u>5.003</u>	<u>78</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2011/2012 kr.	2010/2011 kr.
Renteudgifter pengeinstitut	0	1.293
Renteudgifter mellemregning selskabsdeltager	8.038	6.546
I alt	<u>8.038</u>	<u>7.839</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale om lokalerne Bybjergvej 14, Espergærde, hvor der er 6 mdr. opsigelse. Ved regnskabsårets udløb udgør den maksimale huslejeoplygtelse kr. 240.000

Selskabet har indgået leasingkontrakt vedr. inventar, løbende til 2016. Restforpligtelsen udgør pr. statusdagen kr. 43.120.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Nedenstående kapitalejer er registreret i selskabets ejerbog som besiddende minimum 5% af selskabskapitalen eller minimum 5% af stemmerettighederne:

Dorte Boe Pedersen, Humlebæk

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Leje af kontorbygning fra Comeback Ejendomme v/Dorte Boe på markedsmæssige vilkår.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 14. feb 2013.