

# City El-Service A/S

Frederikssundsvej 119I, 2700 Brønshøj

CVR-nr. 15350334

## Årsrapport

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. august 2016.

---

Jens Petersen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for City El-Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 1. august 2016

### **Direktion**

Jens-Henrik Petersen

### **Bestyrelse**

Maj-Britt Birthe Petersen  
Formand

Jens-Henrik Petersen

Tommy Johansen

Kim Digmann Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

### Til kapitalejerne i City El-Service A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for City El-Service A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 1. august 2016

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Uffe Nikolajsen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	City El-Service A/S Frederikssundsvej 119I 2700 Brønshøj
	CVR-nr.: 15350334 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Bestyrelse</b>	Maj-Britt Birthe Petersen, Formand Jens-Henrik Petersen Tommy Johansen Kim Digmann Pedersen
<b>Direktion</b>	Jens-Henrik Petersen
<b>Revision</b>	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ved Vesterport 6, 5. sal 1612 København V
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank Erhvervsafdeling København, Vesterbrogade 8, 0900 København C

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for City El-Service A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-7 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris på det udførte arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter City El-Service A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.353.228</b>	<b>3.886.682</b>
2 Personaleomkostninger	-2.880.230	-3.124.417
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-83.698	-104.189
<b>Driftsresultat</b>	<b>389.300</b>	<b>658.076</b>
Andre finansielle indtægter	46	0
Øvrige finansielle omkostninger	-1.600	-407
<b>Resultat før skat</b>	<b>387.746</b>	<b>657.669</b>
4 Skat af årets resultat	-86.296	-166.578
<b>Årets resultat</b>	<b>301.450</b>	<b>491.091</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	400.000
Overføres til overført resultat	101.450	91.091
<b>Disponeret i alt</b>	<b>301.450</b>	<b>491.091</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	280.688	364.386
Materielle anlægsaktiver i alt	280.688	364.386
Andre tilgodehavender	68.055	66.075
Finansielle anlægsaktiver i alt	68.055	66.075
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>348.743</b>	<b>430.461</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	222.014	269.776
Varebeholdninger i alt	222.014	269.776
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	902.796	564.642
Igangværende arbejder for fremmed regning	10.650	20.030
Tilgodehavender i alt	913.446	584.672
Likvide beholdninger	390.837	850.459
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.526.297</b>	<b>1.704.907</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.875.040</b>	<b>2.135.368</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	502.200	502.200
	Overført resultat	192.541	91.091
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	400.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>894.741</u></b>	<b><u>993.291</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
5	Hensættelser til udskudt skat	30.393	39.225
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>30.393</u></b>	<b><u>39.225</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	140.732	49.548
	Selskabsskat	78.128	150.636
	Anden gæld	731.046	902.668
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	949.906	1.102.852
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>949.906</u></b>	<b><u>1.102.852</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.875.040</u></b>	<b><u>2.135.368</u></b>

**6 Eventualposter**

**Egenkapitalopgørelse**


---

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital primo 2014/15	502.200	0	263.507	765.707
Udloddet udbytte	0	0	-263.507	-263.507
Årets overførte overskud eller underskud	0	91.091	400.000	491.091
Egenkapital primo	502.200	91.091	400.000	993.291
Udloddet udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	101.450	200.000	301.450
	<b>502.200</b>	<b>192.541</b>	<b>200.000</b>	<b>894.741</b>

## Noter

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet driver i lighed med tidligere år elinstallatørvirksomhed.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.711.187	2.928.398
Pensioner	92.184	113.917
Andre omkostninger til social sikring	56.294	61.413
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>20.565</u>	<u>20.689</u>
	<b><u>2.880.230</u></b>	<b><u>3.124.417</u></b>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>6</u>
 <b>3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>83.698</u>	<u>104.189</u>
	<b><u>83.698</u></b>	<b><u>104.189</u></b>
 <b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	95.128	165.229
Årets regulering af udskudt skat	<u>-8.832</u>	<u>1.349</u>
	<b><u>86.296</u></b>	<b><u>166.578</u></b>
 <b>5. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat primo	39.225	37.876
Udskudt skat af årets resultat	<u>-8.832</u>	<u>1.349</u>
	<b><u>30.393</u></b>	<b><u>39.225</u></b>
 Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	<u>30.393</u>	<u>39.225</u>
	<b><u>30.393</u></b>	<b><u>39.225</u></b>

## Noter

---

### 6. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med City Kapital Holding ApS, CVR-nr. 25913302 som administrationselskab og hæfter fra og med den 1. januar 2013 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.