

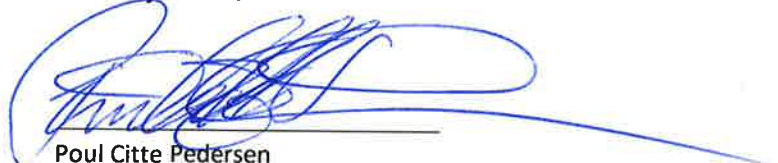
Citte`s Anlæg ApS
c/o Poul Citte Pedersen
Stavnsbakken 11
8240 Risskov

CVR-nummer 28850735

Årsrapport

1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. juni 2019



Poul Citte Pedersen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Citte`s Anlæg ApS
c/o Poul Citte Pedersen

Selskabsoplysninger

Selskab

Citte`s Anlæg ApS c/o Poul Citte Pedersen
Stavnsbakken 11
8240 Risskov

Hjemstedskommune: Århus
CVR-nummer: 28850735
Regnskabsperiode: 1. januar 2018 - 31. december 2018

Direktion

Poul Citte Pedersen

Pengeinstitut

Jyske Bank, Erhverv

Revisor

Dansk Revision Århus
godkendt revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Citte's Anlæg ApS c/o Poul Citte Pedersen.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, 14. juni 2019

Direktionen:



Poul Citte Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Citte`s Anlæg ApS c/o Poul Citte Pedersen

Vi har opstillet årsregnskabet for Citte`s Anlæg ApS c/o Poul Citte Pedersen for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Åbyhøj, 14. juni 2019

Dansk Revision Århus

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26717671


Søren Aarup Iversen

statsautoriseret revisor

mne18617

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været inden for anlægsgartnervirksomhed og ejendomsservice.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet har tabt hele selskabskapitalen, og har i den forbindelse iværksat tiltag til at reetablere kapitalen. Retableringen forventes at ske via en fremtidig positiv indtjening.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Forventet udvikling

På grund af den økonomiske situation foreligger der en væsentlig usikkerhed, som kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.

Ledelsen forventer at de eksisterende kredittilsagn fra selskabets bankforbindelse forlænges, og at de er tilstrækkelige, således at de igangsatte planer kan realiseres, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Note	Resultatopgørelse	2018 DKK	2017 1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	695.454	928
1	Personaleomkostninger	-701.360	-705
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-12.393	126
	Resultat før finansielle poster	-18.300	349
	Finansielle omkostninger	-13.763	-21
	Årets resultat	-32.063	328
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-32.063	328
	Resultatdisponering i alt	-32.063	328

Note	Balance	2018 DKK	2017 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.107	18
	Materielle anlægsaktiver	6.107	18
	Deposita	13.278	47
	Finansielle anlægsaktiver	13.278	47
	Anlægsaktiver i alt	19.385	66
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	284.787	368
	Andre tilgodehavender	251	0
	Tilgodehavender	285.038	368
	Likvide beholdninger	3.000	3
	Omsætningsaktiver i alt	288.038	371
	Aktiver i alt	307.423	437

Note	Balance	2018 DKK	2017 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-555.887	-524
	Egenkapital i alt	-430.887	-399
	Kreditinstitutter	45.056	88
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	215.481	338
	Anden gæld	477.774	410
	Kortfristede gældsforpligtelser	738.311	836
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	738.311	836
	Passiver i alt	307.423	437

- 2 Usikkerhed om going concern
- 3 Eventualforpligtelser
- 4 Kontraktlige forpligtelser
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Note	Egenkapitalopgørelse	2018 DKK	2017 1.000 DKK
Egenkapitalopgørelse 1. januar - 31. december			
	Virksomhedskapital, primo	125.000	125
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat, primo	-523.824	-852
	Årets overførte resultat	-32.063	328
	Overført resultat	-555.887	-524
	Egenkapital i alt	-430.887	-399

Noter	2018	2017
	DKK	1.000 DKK

1 Personaleomkostninger

Løn og gager	680.515	642
Pensioner	2.436	30
Andre omkostninger til social sikring	11.909	20
Øvrige personaleomkostninger	6.501	13
Personaleomkostninger i alt	701.360	705
Gennemsnitlig antal beskæftigede	2	2

2 Usikkerhed om going concern

På grund af den økonomiske situation foreligger der en væsentlig usikkerhed, som kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.

Ledelsen forventer at de eksisterende kredittilsagn fra selskabets bankforbindelse forlænges, og at de er tilstrækkelige, således at de igangsatte planer kan realiseres, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Selskabets egenkapital udgør TDKK -431 hvorved over halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening.

Der vil være behov for fortsat stram likviditetsstyring i 2019, da etablerede rammer ikke giver plads til uforudsete likviditetsbehov. Det på den baggrund ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som en going concern i 2019.

3 Eventualforpligtelser

Ingen.

4 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftale med en månedlig husleje på DKK 3.500. hvor opsigelsesperioden udgør 6 mdr.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med selskabets bankforbindelse er tinglyst virksomhedspant på TDKK

	2018	2017
Noter	DKK	1.000 DKK

500 med pant i driftsmateriel og driftsinventar, simple fordringer, varelager, samt diverse immaterielle rettigheder mm.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelse på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien

Anvendt regnskabspraksis

reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger. -

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.