

Kontor I Byen ApS

Vodroffsvej 61, 1. tv.

1900 Frederiksberg C

CVR-nr. 28854420

Årsrapport 2017/2018

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-10-2019

Allan Christiansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Kontor I Byen ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019 for Kontor I Byen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 31-10-2019

Direktion

Allan Christiansen

Direktør

Kontor I Byen ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Kontor I Byen ApS Vodroffsvej 61, 1. tv. 1900 Frederiksberg C
CVR-nr.	28854420
Stiftelsesdato	24-06-2005
Regnskabsår	01-07-2018 - 30-06-2019
Direktion	Allan Christiansen, Direktør

Kontor I Byen ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive kontorhotel samt yde kontorservice.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019 udviser et resultat på kr. -15.604, og selskabets balance pr. 30-06-2019 udviser en balancesum på kr. 651.805, og en egenkapital på kr. 297.424.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Kontor I Byen ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Kontor I Byen ApS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Kontor I Byen ApS

Resultatopgørelse

	Note	2017/2018 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		304.087	85.840
Personaleomkostninger		-277.896	-105.656
Driftsresultat		26.191	-19.816
Andre finansielle indtægter		2.810	142.105
Finansielle omkostninger		-48.389	-581
Resultat før skat		-19.388	121.708
Skat af årets resultat	1	3.784	-27.260
Årets resultat		-15.604	94.448
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	50.000
Overført resultat		-15.604	44.448
Resultatdisponering		-15.604	94.448

Kontor I Byen ApS

Balance 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Deposita		239.615	176.176
Finansielle anlægsaktiver		239.615	176.176
Anlægsaktiver		239.615	176.176
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		88.381	117.428
Udskudte skatteaktiver		3.102	0
Tilgodehavende selskabsskat		550	0
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		682	0
Andre tilgodehavender		34.182	33.913
Tilgodehavender		126.897	151.341
Andre værdipapirer og kapitalandele		150.530	184.700
Værdipapirer og kapitalandele		150.530	184.700
Likvide beholdninger		134.763	176.865
Omsætningsaktiver		412.190	512.906
Aktiver		651.805	689.082

Kontor I Byen ApS

Balance 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		172.424	188.028
Udbytte for regnskabsåret		0	50.000
Egenkapital	2	297.424	363.028
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		0	25.382
Langfristede gældsforpligtelser		0	25.382
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	6.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		80.647	84.014
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		25.382	38.933
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		26.877	22.975
Deposita		215.475	148.750
Kortfristede gældsforpligtelser		354.381	300.672
Gældsforpligtelser		354.381	326.054
Passiver		651.805	689.082
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter

	2017/2018	2017/18
1. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	-682	27.260
Reg. af udskudt skat	-3.102	0
	<u>-3.784</u>	<u>27.260</u>

2. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000	188.028	50.000	363.028
Udbetalt udbytte fra sidste år			-50.000	-50.000
Forslag til årets resultatdisponering		-15.604	0	-15.604
	<u>125.000</u>	<u>172.424</u>	<u>0</u>	<u>297.424</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.