

City Renhold ApS

Hammermøllevej 15

3150 Hellebæk

CVR-nr. 29785724

Årsrapport for 2017

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-05-2018

Henrik Bindner
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for City Renhold 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. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt for 2016 og 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellebæk, den 28-05-2018

Direktion

Henrik Bindner
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i City Renhold ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Renhold ApS for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Aalborg, den 28-05-2018

NØRBAK

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 33065272

Eivind Nørbak Nielsen
Statsautoriseret revisor
mne9457

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Virksomheden | City Renhold ApS Hammermøllevej 15 3150 Hellebæk |
| Telefon | 40324102 |
| Telefax | 32122973 |
| E-mail | henrik@cityrenhold.dk |
| Hjemmeside | www.cityrenhold.dk |
| CVR-nr. | 29785724 |
| Stiftelsesdato | 26-10-2006 |
| Hjemsted | Helsingør |
| Regnskabsår | 01-01-2017 - 31-12-2017 |
| Direktion | Henrik Bindner, Direktør |
| Moderselskab | Bindner Holding ApS, CVR-nr. 28863136 |
| Revisor | NØRBAK Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Lerkenfeltvej 4 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 33065272 |
| Pengeinstitut | Nykredit Bank A/S Kalvebod Brygge 1 - 3 1780 København V |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rengøringsvirksomhed samt ejendomsservice.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. 592.201, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 2.678.084, og en egenkapital på kr. 1.163.393.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt for 2016 og 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for City Renhold ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 3-10 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0% |

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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 betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 4.680.130 | 3.198.027 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.865.528 | -2.958.383 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | -33.412 | -63.599 |
| Driftsresultat | | 781.190 | 176.045 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 0 | 24.400 |
| Andre finansielle indtægter | | 625 | 724 |
| Finansielle omkostninger | | -5.782 | -2.938 |
| Resultat før skat | | 776.033 | 198.231 |
| Skat af årets resultat, refusion qua sambeskatning | 2 | -183.832 | -51.108 |
| Årets resultat | | 592.201 | 147.123 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 400.000 | 103.400 |
| Overført resultat | | 192.201 | 43.723 |
| Resultatdisponering | | 592.201 | 147.123 |

Balance 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | 3 | 74.200 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4 | 10.000 | 15.000 |
| Indretning af lejede lokaler | 5 | 0 | 16.472 |
| Materielle anlægsaktiver | | 84.200 | 31.472 |
| Anlægsaktiver | | 84.200 | 31.472 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 293.488 | 183.488 |
| Varebeholdninger | | 293.488 | 183.488 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 661.173 | 1.189.997 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.272.052 | 755.317 |
| Andre tilgodehavender | | 38.560 | 51.560 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 21.910 |
| Tilgodehavender | | 1.971.785 | 2.018.784 |
| Likvide beholdninger | | 328.611 | -10.018 |
| Omsætningsaktiver | | 2.593.884 | 2.192.254 |
| Aktiver | | 2.678.084 | 2.223.726 |

Balance 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 6 | 638.393 | 446.190 |
| Udbytte for regnskabsåret | 7 | 400.000 | 103.400 |
| Egenkapital | | 1.163.393 | 674.590 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 7.260 | 12.738 |
| Hensatte forpligtelser | | 7.260 | 12.738 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 630.862 | 987.411 |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | | 241.870 | 52.560 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 634.699 | 496.427 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.507.431 | 1.536.398 |
| Gældsforpligtelser | | 1.507.431 | 1.536.398 |
| Passiver | | 2.678.084 | 2.223.726 |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 9 | | |
| Ejerskab | 10 | | |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 3.743.562 | 2.815.515 |
| Andre omkostninger til social sikring | 75.606 | 63.031 |
| Andre personaleomkostninger | 46.360 | 79.837 |
| | 3.865.528 | 2.958.383 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 12 | 9 |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat, refusion qua sambeskatning | | |
| Skat af årets resultat | 189.310 | 52.560 |
| Udsendt skat | -5.478 | -1.452 |
| | 183.832 | 51.108 |
| | | |
| 3. Produktionsanlæg og maskiner | | |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 78.174 | 0 |
| Kostpris ultimo | 78.174 | 0 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -3.974 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -3.974 | 0 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 74.200 | 0 |
| | | |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 25.000 | 25.000 |
| Kostpris ultimo | 25.000 | 25.000 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -10.000 | -5.000 |
| Årets afskrivninger | 5.000 | -5.000 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -15.000 | -10.000 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 10.000 | 15.000 |
| | | |
| 5. Indretning af lejede lokaler | | |
| Kostpris primo | 82.360 | 82.360 |
| Kostpris ultimo | 82.360 | 82.360 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -65.888 | -49.416 |
| Årets afskrivninger | -16.472 | -16.472 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -82.360 | -65.888 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 16.472 |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 6. Overført resultat | | |
| Saldo primo | 446.190 | 402.465 |
| Årets tilgang | 192.203 | 43.725 |
| Saldo ultimo | 638.393 | 446.190 |
| 7. Udbytte for regnskabsåret | | |
| Årets tilgang | 400.000 | 103.400 |
| Saldo ultimo | 400.000 | 103.400 |

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler på 2 varebiler. De månedlige leasingydelser udgør t.kr. 7.

Leasingaftalerne har en restløbetid på hhv. 9 og 12 mdr.

Selskabet er sambeskattet med moderselskab og er medhæftende for skat af sambeskatningsindkomsten.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

10. Ejerskab

Selskabets kapitalandele ejes 100% af Bindner Holding ApS, CVR-nr. 28863136.