

City Renhold ApS

Hammermøllevej 15

3150 Hellebæk

CVR-nr. 29785724

Årsrapport for 2018

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-05-2019

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 01-01-2018 - 31-12-2018 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. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellebæk, den 30-05-2019

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 01-01-2018 - 31-12-2018 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 30-05-2019

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	01-01-2018 - 31-12-2018
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 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. 423.510, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 3.189.611, og en egenkapital på kr. 1.186.904.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for City Renhold ApS for 2018 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

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.

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

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

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.

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%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger 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 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.

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

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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 omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		4.931.156	4.680.130
Personaleomkostninger	1	-4.387.886	-3.865.528
Afskrivninger og fortjeneste af materielle anlægsaktiver		36.557	-33.412
Driftsresultat		579.827	781.190
Andre finansielle indtægter		300	625
Finansielle omkostninger		-7.168	-5.782
Resultat før skat		572.959	776.033
Skat af årets resultat, skatterefusion sambeskatning	2	-149.449	-183.832
Årets resultat		423.510	592.201
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	400.000
Overført resultat		23.510	192.201
Resultatdisponering		423.510	592.201

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	3	66.400	74.200
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	0	10.000
Materielle anlægsaktiver		66.400	84.200
Anlægsaktiver		66.400	84.200
Råvarer og hjælpematerialer		293.488	293.488
Varebeholdninger		293.488	293.488
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.108.644	661.173
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.		1.169.548	1.272.052
Andre tilgodehavender		129.927	38.560
Tilgodehavender		2.408.119	1.971.785
Likvide beholdninger		421.604	328.611
Omsætningsaktiver		3.123.211	2.593.884
Aktiver		3.189.611	2.678.084

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	5	661.904	638.393
Udbytte for regnskabsåret	6	400.000	400.000
Egenkapital		1.186.904	1.163.393
Hensættelser til udskudt skat		6.912	7.260
Hensatte forpligtelser		6.912	7.260
Leverandører af varer og tjenesteydelser		799.190	630.862
Selskabsskat og refusion til tilknyttede virksomheder		390.667	241.870
Anden gæld		805.938	634.699
Kortfristede gældsforpligtelser		1.995.795	1.507.431
Gældsforpligtelser		1.995.795	1.507.431
Passiver		3.189.611	2.678.084
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Ejerskab	9		

Noter

	2018	2016
1. Personalemkostninger		
Lønninger	4.214.689	3.743.562
Andre omkostninger til social sikring	102.201	75.606
Andre personalemkostninger	70.996	46.360
	4.387.886	3.865.528
Gennemsnitligt antal beskæftigede	13	12
2. Skat af årets resultat, skatterefusion sambeskatning		
Skatter	149.797	189.310
Udskudt skat	-348	-5.478
	149.449	183.832
3. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	78.174	56.179
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	21.995
Kostpris ultimo	78.174	78.174
Af- og nedskrivninger ultimo	-11.774	-3.974
Af- og nedskrivninger ultimo	-11.774	-3.974
Regnskabsmæssig værdi ultimo	66.400	74.200
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	25.000
Kostpris ultimo	0	25.000
Af- og nedskrivninger primo	0	-15.000
Af- og nedskrivninger ultimo	0	-15.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	10.000
5. Overført resultat		
Saldo primo	638.393	446.190
Årets tilgang	23.511	192.203
Saldo ultimo	661.904	638.393
6. Udbytte for regnskabsåret		
Årets tilgang	400.000	400.000
Saldo ultimo	400.000	400.000

Noter

2018

2016

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har indgået leasingaftale på varebil. Den månedlige leasingydelse udgør t.kr. 4.

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber og er medhæftende for skat af sambeskatningsindkomsten.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

9. Ejerskab

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