

Årsrapport for 2015

1. januar 2015 - 31. december 2015

9. regnskabsår

Cityrooms ApS

Kløvervej 26, Gundestrup
4571 Grevinge

CVR-nr. 29 93 46 73

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. maj 2016

Dirigent: _____
Josef Kristian Kristensen

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 7 |
| Balance 31. december | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Cityrooms ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grevinge, den 13. maj 2016

Direktion

Josef Kristian Kristensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Cityrooms ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cityrooms ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 opstillingen 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.

Aabybro, den 13. maj 2016

Revisor Team Nord

Registreret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 27 22 65 66

Henning Pedersen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cityrooms ApS
Kløvervej 26, Gundestrup
4571 Grevinge

E-mail: elinkristensen1@gmail.com

CVR-nr.: 29 93 46 73

Stiftet: 2. oktober 2006

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Josef Kristian Kristensen

Revisor

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
Industrivej 10
9440 Aabybro

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cityrooms ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, andre driftsmiddelomkostninger og administrationsomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til vurderet dagsværdi i henhold til årsregnskabsloven §38. Værdien er baseret på ekstern vurdering. Årets regulering til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen. Der afskrives ikke på aktiverne.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender hos tilknyttede og associerede virksomheder måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forrentes på markedsvilkår.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 | 2014 |
|--|------|-------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttofortjeneste | | 801.797 | 751.138 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | | 3.071.055 | 0 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | -2.269.257 | 751.138 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 277.741 | 263.391 |
| Andre finansielle indtægter | | 2.044 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | | 380.266 | 624.817 |
| Resultat før skat | | -2.369.737 | 389.713 |
| Skat af årets resultat | | -391.500 | 0 |
| Årets resultat | | -1.978.237 | 389.713 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | 7.180.031 | 6.600.324 |
| Korrektioner til tidligere år | | 0 | 189.994 |
| Årets resultat | | -1.978.237 | 389.713 |
| Til disposition | | 5.201.794 | 7.180.031 |
| Overført til næste år | | 5.201.794 | 7.180.031 |
| Disponeret i alt | | 5.201.794 | 7.180.031 |

Balance 31. december

| | Note | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | <u>4.500.000</u> | <u>21.316.500</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | <u>4.500.000</u> | <u>21.316.500</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>4.500.000</u> | <u>21.316.500</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 7.335.124 | 6.902.122 |
| Andre tilgodehavender | | <u>10.481.482</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>17.816.606</u> | <u>6.902.122</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>2.178.328</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>19.994.934</u> | <u>6.902.122</u> |
| Aktiver i alt | | <u>24.494.934</u> | <u>28.218.622</u> |

Balance 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Selskabskapital | | 1.625.000 | 1.625.000 |
| Overført resultat | | 5.201.794 | 7.180.031 |
| Egenkapital i alt | 1 | 6.826.794 | 8.805.031 |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 391.500 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 391.500 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 9.219.256 | 10.410.408 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 7.887.487 | 7.955.956 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | | -12.364.743 | -81.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 2 | 4.742.000 | 18.285.364 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristet del af langfristet gæld | | 12.364.743 | 81.000 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 335.798 | 418.527 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 200.600 | 217.200 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 25.000 | 20.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 12.926.141 | 736.727 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 17.668.141 | 19.022.092 |
| Passiver i alt | | 24.494.934 | 28.218.622 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 3 | | |
| Eventualposter m.v. | 4 | | |
| Hovedaktivitet | 5 | | |

Noter til årsrapporten

| 1 | Egenkapital | Selskabs- ka- pital kr. | Overført re- sultat kr. | I alt kr. |
|----------|---------------------|--|--|----------------------|
| | Saldo primo | 1.625.000 | 7.180.031 | 8.805.031 |
| | Årets resultat | 0 | -1.978.237 | -1.978.237 |
| | Saldo ultimo | 1.625.000 | 5.201.794 | 6.826.794 |

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

2 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 2.255.000

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ud over den tinglyste prioritetsgæld er der udstedt ejerpantebreve i selskabets ejendomme på t.kr. 4.065 til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, t.kr. 8.223. Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør t.kr. 17.160.

4 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber i koncernen.

5 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter køb, salg og udlejning af ejendomme.

