

**BYENS SERVICE APS**

**Ålekistevej 87  
2720 Vanløse  
CVR-NR. 33 58 64 42**

**Årsrapport for  
2015/2016  
(5. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
12/12 2016

---

Henrik Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	12
Balance pr. 30. juni 2016	13
Noter til årsrapporten	15

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Byens Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. december 2016

### Direktion

Henrik Nielsen  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejeren i Byens Service ApS*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Byens Service ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

København, den 2. december 2016

**TT Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Kock

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Byens Service ApS Ålekistevej 87 2720 Vanløse  Telefon: 36161636 Hjemmeside: <a href="http://www.byenservice.dk">www.byenservice.dk</a>  CVR-nr.: 33 58 64 42 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 30. marts 2011 Regnskabsår: 5. regnskabsår Hjemsted: København
<b>Direktion</b>	Henrik Nielsen, direktør
<b>Revision</b>	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Vester Voldgade 107 1552 København V
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde rengørings- og viceværtsydelser, med boligforeninger som hovedområde.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 462.003, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 550.851.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Byens Service ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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.



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

#### Omkostninger til varer og hjælpematerialer

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

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

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.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	3 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Egenkapital

##### Udbytte

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

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse

### 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.270.641</b>	<b>2.126.297</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.666.580</u>	<u>-1.562.674</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>604.061</b>	<b>563.623</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-22.703</u>	<u>-19.622</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>581.358</b>	<b>544.001</b>
Finansielle indtægter	2	21.200	18.601
Finansielle omkostninger	3	<u>-9.727</u>	<u>-64.336</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>592.831</b>	<b>498.266</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-130.828</u>	<u>-121.721</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>462.003</u></b>	<b><u>376.545</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		450.000	370.000
Overført resultat		<u>12.003</u>	<u>6.545</u>
		<b><u>462.003</u></b>	<b><u>376.545</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		35.492	17.773
Indretning af lejede lokaler		4.227	10.649
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>39.719</u>	<u>28.422</u>
Andre tilgodehavender		60.736	59.090
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>60.736</u>	<u>59.090</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>100.455</u>	<u>87.512</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		368.745	350.188
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		594.414	523.494
Udskudt skatteaktiv		2.022	432
Periodeafgrænsningsposter		6.165	6.301
<b>Tilgodehavender</b>		<u>971.346</u>	<u>880.415</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>386.428</u>	<u>295.826</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.357.774</u>	<u>1.176.241</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.458.229</u>	<u>1.263.753</u>

**Balance pr. 30. juni 2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		20.851	8.848
Foreslået udbytte for regnskabsåret		450.000	370.000
<b>Egenkapital</b>	<b>7</b>	<b><u>550.851</u></b>	<b><u>458.848</u></b>
Selskabsskat		132.418	122.153
Selskabsdeltagere og ledelse		735	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>8</b>	<b><u>133.153</u></b>	<b><u>122.153</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		373.755	219.081
Selskabsskat		0	62.990
Anden gæld		400.470	400.681
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>774.225</u></b>	<b><u>682.752</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>907.378</u></b>	<b><u>804.905</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.458.229</u></b>	<b><u>1.263.753</u></b>
Eventualposter mv.	9		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.618.154	1.522.930
Andre omkostninger til social sikring	<u>48.426</u>	<u>39.744</u>
	<b><u>1.666.580</u></b>	<b><u>1.562.674</u></b>
<p>Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.</p>		
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>21.200</u>	<u>18.601</u>
	<b><u>21.200</u></b>	<b><u>18.601</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>9.727</u>	<u>64.336</u>
	<b><u>9.727</u></b>	<b><u>64.336</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	132.418	122.153
Årets udskudte skat	<u>-1.590</u>	<u>-432</u>
	<b><u>130.828</u></b>	<b><u>121.721</u></b>



## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris primo	40.000	19.462
Tilgang i årets løb	<u>34.000</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>74.000</u>	<u>19.462</u>
Af- og nedskrivninger primo	22.227	8.813
Årets afskrivninger	<u>16.281</u>	<u>6.422</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>38.508</u>	<u>15.235</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>35.492</u></b>	<b><u>4.227</u></b>
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>

### 6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

#### Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

##### Direktion

Lån tilbagebetalt i året	0	113.042
Rentefod (%)	0,00%	10,20%

## Noter til årsrapporten

### 7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital primo	80.000	8.848	0	88.848
Årets resultat	0	12.003	0	12.003
Foreslået udbytte	0	0	450.000	450.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>20.851</b>	<b>450.000</b>	<b>550.851</b>

Selskabskapitalen består af 80 anparter a nominelt 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 8 Langfristede gældsforpligtelser

	2015/16	2014/15
<b>Selskabsdeltagere og ledelse</b>		
Mellem 1 og 5 år	735	0
Langfristet del	735	0
Kortfristet del	0	0
	<b>735</b>	<b>0</b>
<b>Selskabsskat</b>		
Mellem 1 og 5 år	132.418	122.153
Langfristet del	132.418	122.153
Øvrig kortfristet skattegæld	0	62.990
Kortfristet del	0	62.990
	<b>132.418</b>	<b>185.143</b>

## Noter til årsrapporten

### 9 Eventualposter mv.

Selskabet står som selvskyldnerkautionist for eventuelle lån i modervirksomheden og søstervirksomhederne overfor Jyske Bank.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mathilde Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2016 og frem samt for kildeskat på udbytter og renter, som forfalder til betaling 1. juli 2015 eller senere.

Selskabet har en huslejekontrakt, som er uopsigelig frem til 1. marts 2017. Forpligtigelsen udgør t.kr. 9 pr. måned, i alt t.kr. 73.