

CITY ENTREPRISE ApS

Rosengården 12
1174 København K

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/11/2016

Roar Duboux Pedersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CITY ENTREPRISE ApS Rosengården 12 1174 København K
	CVR-nr: 34206503 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Nykredit Bank Kalvebod Brygge 1-3 1780 København V
Revisor	REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION Ulstrupvej 10 4682 Tureby DK Danmark CVR-nr: 14569391 P-enhed: 1000765485

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01. juli 2015 - 30. juni 2016 for City Entreprise ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. juli - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for, at undlade revision for opfyldt og har besluttet fortsat, at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30/11/2016

Direktion

Roar Duboux Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i City Entreprise ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for City Entreprise ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Tureby, 30/11/2016

Merete Leth
Registreret revisor
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION
CVR: 14569391

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er, at drive håndværksvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige begivenheder:

Der har ikke været nogen ekstraordinære begivenheder i regnskabsåret, der har haft væsentlig indflydelse på resultatet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Ledelsen finder årets resultat på kr. 346.589 for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Selskabet har valgt fra klasse C, at afgive noteoplysning vedrørende anlægsaktiver

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110 for delkoncerner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af udført arbejde, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Da det af konkurrencemæssige årsager kan være skadende for selskabet, at oplyse omsætningen, oplyses bruttortjenesten, dette jævnfør årsregnskabslovens §32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til repræsentation, lokaler, administration, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder rentekomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen. Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småanskaffelser med en kostpris på under 13 tkr. pr. enhed betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af deposita vedrørende lejemålet.

Tilgodehavender

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

Værdien af igangværende arbejde for fremmed regning medtages under tilgodehavender. Igangværende arbejde måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger optages til nominel værdi.

Skyldig skat 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 regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, opgøres udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Der skal foretages fuld hensættelse til udskudt skat. Tilsvarende skal negativ udskudt skat aktiveres som et udskudt skatteaktiv, såfremt det er sandsynligt, at værdien kan udnyttes i fremtiden. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, øvrige virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		4.112.467	4.723.016
Personaleomkostninger	1	-3.616.753	-3.725.249
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.931	-27.514
Resultat af ordinær primær drift		454.783	970.253
Øvrige finansielle omkostninger	2	-5.661	-8.383
Ordinært resultat før skat		449.122	961.870
Skat af årets resultat	3	-102.533	-228.600
Årets resultat		346.589	733.270
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		346.589	733.270
I alt		346.589	733.270

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		271.631	152.562
Materielle anlægsaktiver i alt	4	271.631	152.562
Deposita		3.357	3.271
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.357	3.271
Anlægsaktiver i alt		274.988	155.833
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.491.439	3.691.200
Igangværende arbejder for fremmed regning		743.000	0
Tilgodehavende skat		20.000	0
Andre tilgodehavender		24.000	27.555
Periodeafgrænsningsposter		30.377	39.511
Tilgodehavender i alt		3.308.816	3.758.266
Likvide beholdninger		320.465	716.186
Omsætningsaktiver i alt		3.629.281	4.474.452
Aktiver i alt		3.904.269	4.630.285

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	5	80.000	80.000
Overført resultat		1.548.183	1.201.594
Egenkapital i alt		1.628.183	1.281.594
Hensættelse til udskudt skat		106.656	4.113
Hensatte forpligtelser i alt		106.656	4.113
Skyldig selskabsskat		0	224.560
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	224.560
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.450.388	1.840.032
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	12.131
Skyldig selskabsskat		3.201	156.247
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		581.589	976.713
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.252	14.895
Periodeafgrænsningsposter		125.000	120.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.169.430	3.120.018
Gældsforpligtelser i alt		2.169.430	3.344.578
Passiver i alt		3.904.269	4.630.285

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	3.087.375	3.217.553
Pensionsbidrag	329.729	327.050
Andre omkostninger til social sikring	92.399	85.228
Øvrige lønomkostninger	107.250	95.418
	3.616.753	3.725.249

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Renter, pengeinstitutter	0	67
Renter, kreditorer	57	779
Renter, lån	2.075	0
Renter, Skat mv.	1.878	666
Rentetillæg, selskabsskat	1.651	6.871
	5.661	8.383

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	0	227.560
Regulering tidligere års skatter	-10	-3.073
Regulering af eventualskatter	102.543	4.113
	102.533	228.600

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	180.076
Tilgang	160.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	340.076
Af- og nedskrivning primo	-27.514
Årets afskrivning	-40.931
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-68.445
Regnskabsmæssig værdi ultimo	271.631

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a kr. 1.000.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen siden selskabets stiftelse.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre eventualforpligtelser udover de i balancen og noterne anførte.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.