



GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB

City Care ApS

Strandvejen 86 st.

2900 Hellerup

CVR-nr. 34607257

Årsrapport 2016/17

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. februar 2018

Bente Brünner
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

City Care ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for City Care 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 26. februar 2018

Direktion

Bente Brünner
Direktør

Per Bjerregaard
Direktør

City Care ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i City Care ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Care ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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.

Odense, den 26. februar 2018

4audit DK, Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 38035991

Jan Andresen
Registreret revisor
mne5588

City Care ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	City Care ApS Strandvejen 86 st. 2900 Hellerup
CVR-nr.	34607257
Stiftelsesdato	1. juli 2012
Hjemsted	Gentofte
Regnskabsår	1. oktober 2016 - 30. september 2017
Direktion	Bente Brünner, Direktør Per Bjerregaard, Direktør
Revisor	4audit DK, Godkendt Revisionsanpartsselskab CVR-nr.: 38035991

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af klinik med tilbud af professionelle kosmetiske behandlinger samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 udviser et resultat på kr. -113.284, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en balancesum på kr. 508.195, og en egenkapital på kr. -681.688.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for City Care ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger 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	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

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.

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.

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

Deposita

Deposita måles til nominal værdi.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

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.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		253.021	-157.596
Personaleomkostninger	1	-292.625	-34.814
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-71.000	-51.000
Driftsresultat		-110.604	-243.410
Finansielle indtægter	2	0	15
Finansielle omkostninger	3	-2.680	-2.468
Resultat før skat		-113.284	-245.863
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		-113.284	-245.863
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-113.284	-245.863
		-113.284	-245.863

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	5	340.000	380.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	10.333	41.333
Materielle anlægsaktiver		350.333	421.333
Deposita		50.384	48.829
Finansielle anlægsaktiver		50.384	48.829
Anlægsaktiver		400.717	470.162
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		15.750	150
Andre tilgodehavender		270	270
Tilgodehavender		16.020	420
Likvide beholdninger		91.458	40.582
Omsætningsaktiver		107.478	41.002
Aktiver		508.195	511.164

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		120.000	120.000
Overført resultat		-801.688	-779.831
Egenkapital	7	-681.688	-659.831
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	91.606
Anden gæld		960.827	885.256
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		219.056	194.133
Kortfristede gældsforpligtelser		1.189.883	1.170.995
Gældsforpligtelser		1.189.883	1.170.995
Passiver		508.195	511.164
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Lønninger	235.173	23.305
Andre omkostninger til social sikring	4.189	284
Andre personaleomkostninger	53.263	11.225
	292.625	34.814
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	0
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	15
	0	15
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.680	2.468
	2.680	2.468
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
	0	0
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	400.000	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	400.000
Kostpris ultimo	400.000	400.000
Af- og nedskrivninger primo	-20.000	0
Årets afskrivninger	-40.000	-20.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-60.000	-20.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	340.000	380.000
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	155.000	155.000
Kostpris ultimo	155.000	155.000
Af- og nedskrivninger primo	-113.667	-82.667
Årets afskrivninger	-31.000	-31.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-144.667	-113.667
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.333	41.333

Noter

7. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	120.000	-779.831	0	-659.831
Primo regulering	0	91.427	0	91.427
Forslag til årets resultatdisponering	0	-113.284	0	-113.284
	120.000	-801.688	0	-681.688

Virksomhedskapitalen er forhøjet med kr. 40.000 i år 2012.

8. Eventualforpligtelser

Der er indgået huslejeaftale med et opsigelsesvarsel på 6 måneder. Forpligtelsen udgør tkr. 82.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.