

City Care ApS

Strandvejen 86 st.

2900 Hellerup

CVR-nr. 34607257

Årsrapport 2015/16

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. februar 2017

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

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskab ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 24. februar 2017

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 2015 - 30. september 2016 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 Etske 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 24. februar 2017

4audit DK, Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 38035991

Jan Andresen

Registreret Revisor, FSR - Danske Revisorer

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 2015 - 30. september 2016
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 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. -245.863, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 511.164, og en egenkapital på kr. -659.831.

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 2015/16 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 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.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, lokaleomkostninger og administration.

Anvendt regnskabspraksis

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 aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Deposita

Deposita måles til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres 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.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-157.596	-13.133
Personaleomkostninger	1	-34.814	-9.713
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-51.000	-31.000
Driftsresultat		-243.410	-53.846
Finansielle indtægter	2	15	0
Finansielle omkostninger	3	-2.468	-4.146
Resultat før skat		-245.863	-57.992
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		-245.863	-57.992
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-245.863	-57.992
		-245.863	-57.992

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	5	380.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	41.333	72.333
Materielle anlægsaktiver		421.333	72.333
Deposita		48.829	47.320
Finansielle anlægsaktiver		48.829	47.320
Anlægsaktiver		470.162	119.653
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		150	150
Andre tilgodehavender		270	47.971
Tilgodehavender		420	48.121
Likvide beholdninger		40.582	5.308
Omsætningsaktiver		41.002	53.429
Aktiver		511.164	173.082

City Care ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		120.000	120.000
Overført resultat		-779.831	-533.968
Egenkapital	7	-659.831	-413.968
Gæld til banker		0	20.748
Leverandører af varer og tjenesteydelser		91.606	91.606
Anden gæld		885.256	301.151
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		194.133	173.545
Kortfristede gældsforpligtelser		1.170.995	587.050
Gældsforpligtelser		1.170.995	587.050
Passiver		511.164	173.082
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	23.305	0
Andre omkostninger til social sikring	284	0
Andre personaleomkostninger	11.225	9.713
	34.814	9.713
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	15	0
	15	0
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.468	4.146
	2.468	4.146
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
	0	0
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	400.000	0
Kostpris ultimo	400.000	0
Årets afskrivninger	-20.000	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-20.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	380.000	0
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	155.000	155.000
Kostpris ultimo	155.000	155.000
Af- og nedskrivninger primo	-82.667	-51.667
Årets afskrivninger	-31.000	-31.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-113.667	-82.667
Regnskabsmæssig værdi ultimo	41.333	72.333

Noter

7. Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	120.000	-533.968	0	-413.968
Forslag til årets resultatdisponering	0	-245.863	0	-245.863
	120.000	-779.831	0	-659.831

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.