

City Totalservice ApS

CVR-nr. 35 38 84 94

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 31. maj 2017

Willy Kryger Liljenberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

City Totalservice ApS
Kirstinehøj 18
2770 Kastrup

CVR-nr.: 35388494
Hjemsted: Tårnby Kommune
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion:

Willy Kryger Liljenberg

Revisor:

Økonomihuset, Registreret Revisionsfirma
Asgård 48
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 28368410

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for City Totalservice 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, d. 31. maj 2017

Direktion:

Willy Kryger Liljenberg

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i City Totalservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Totalservice ApS for regnskabsåret 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Frederikssund, d. 31. maj 2017

Økonomihuset, Registreret Revisionsfirma

Lars Niemann
Registreret revisor

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for City Totalservice ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 og 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 immaterielle og 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af 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.

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttoresultat består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der direkte medgår til at opnå selskabets omsætning, herunder handelsvarer, fremmed arbejde mv.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skatteomkostninger

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.

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 og restværdier:

Bygninger: 20-40 år / 20%

Tekniske anlæg og maskiner: 5-10 år / 0-20%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-8 år / 0-20%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på op tagelses tidspunktet.

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

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		1.041.803	3.289.575
Personaleomkostninger	1	-425.860	-1.597.655
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-1.199.435	-1.136.829
Andre driftsomkostninger		0	-48.111
Resultat af ordinær drift		-583.492	506.980
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-1.610	-4.509
Ordinært resultat før skat		-585.102	502.471
Skat af ordinært resultat	3	51.648	-130.514
Årets resultat		-533.454	371.957
Resultatdisponering:			
Overført resultat		-533.454	371.957
I alt disponering		-533.454	371.957

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Goodwill		1.790.572	2.387.429
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>1.790.572</u>	<u>2.387.429</u>
Grunde og bygninger		3.280.508	3.306.540
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.170.362	1.866.908
Materielle anlægsaktiver	5	<u>4.450.870</u>	<u>5.173.448</u>
Anlægsaktiver		<u><u>6.241.442</u></u>	<u><u>7.560.877</u></u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		177.819	-531.432
Tilgodehavende skat		21.169	0
Andre tilgodehavender		3.426.617	2.229.538
Periodeafgrænsningsposter		99.375	99.375
Tilgodehavender		<u>3.724.980</u>	<u>1.797.481</u>
Likvide beholdninger		248.473	2.662.958
Omsætningsaktiver		<u>3.973.453</u>	<u>4.460.439</u>
Aktiver		<u><u>10.214.895</u></u>	<u><u>12.021.316</u></u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		8.944.319	9.477.773
Egenkapital		9.024.319	9.557.773
Hensættelser til udskudt skat		473.799	654.740
Hensatte forpligtelser		473.799	654.740
Gæld til realkreditinstitutter		790.611	790.611
Deposita		54.000	0
Langfristede gældsforpligtelser		844.611	790.611
Gæld til banker		-772.987	19.953
Leverandører af varer og tjenesteydelser		666.846	479.945
Skyldig skat		0	4.160
Anden gæld		-48.381	514.134
Kortfristede gældsforpligtelser		-154.522	1.018.192
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		26.688	0
Gældsforpligtelser		716.777	1.808.803
Passiver		10.214.895	12.021.316
Oplysning om eventualforpligtelser	6		
Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed	7		
Oplysning om ejerskab	8		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016

	Virksomheds kapital:	Overført resultat:	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.
Primo	80.000	9.477.773	9.557.773
Årets resultat	0	-533.454	-533.454
Ultimo	80.000	8.944.319	9.024.319

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	390.903	1.496.670
Omkostninger til social sikring	15.856	45.685
Andre personaleomkostninger	19.101	55.300
Personaleomkostninger	<u>425.860</u>	<u>1.597.655</u>

Note 2: Oplysning om afskrivninger og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver og immaterielle anlægsaktiver indregnet i resultatopgørelsen

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	602.578	539.972
Afskrivninger af immaterielle aktiver	596.857	596.857
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>1.199.435</u>	<u>1.136.829</u>

Note 3: Oplysning om skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	54.831	275.897
Årets regulering af udskudt skat	-180.941	-145.383
Regulering af skat vedrørende tidligere år	74.462	0
Skat af ordinært resultat	<u>-51.648</u>	<u>130.514</u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016	2015
	kr.	kr.
Note 4: Oplysning om immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill:	Alle
		immaterielle
		anlægsaktiver:
	kr.	kr.
Kostpris, primo	4.178.000	4.178.000
Kostpris, ultimo	4.178.000	4.178.000
Ned- og afskrivninger, primo	-1.790.571	-1.790.571
Afskrivninger	-596.857	-596.857
Ned- og afskrivninger, ultimo	-2.387.428	-2.387.428
Regnskabsmæssig værdi, primo	2.387.429	2.387.429
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1.790.572	1.790.572

Note 5: Oplysning om materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger:	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	Alle materielle anlægsaktiver:
	kr.	kr.	kr.
Kostpris, primo	3.389.717	3.920.203	7.309.920
Tilgang	0	137.480	137.480
Afgang	0	-257.480	-257.480
Kostpris, ultimo	3.389.717	3.800.203	7.189.920
Ned- og afskrivninger, primo	-83.177	-2.053.295	-2.136.472
Afskrivninger	-26.032	-576.546	-602.578
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede	0	0	0
Ned- og afskrivninger, ultimo	-109.209	-2.629.841	-2.739.050
Regnskabsmæssig værdi, primo	3.306.540	1.866.908	5.173.448
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	3.280.508	1.170.362	4.450.870

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

2016	2015
kr.	kr.

Note 6: Oplysning om eventualforpligtelser

Der foreligger på balancedagen ingen eventualforpligtelser

Note 7: Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der foreligger på balancedagen ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelse.

Note 8: Oplysning om ejerskab

Følgende anpartshaver ejer minimum 5% af anpartskapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Willy Kryger Liljenberg