

City Totalservice ApS

CVR-nr. 35 38 84 94

Kirstinehøj 18
2770 Kastrup

Årsrapport 2023

(Regnskabsperiode 1. januar 2023 - 31. december 2023)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. juni 2024, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Willy Kryger Liljenberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for City Totalservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 13. juni 2024

I direktionen:

Willy Kryger
Liljenberg

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet	City Totalservice ApS Kirstinehøj 18 2770 Kastrup
	CVR-nr.: 35 38 84 94
	Stiftet: 27. marts 2013
	Hjemsted: Tårnby
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Willy Kryger Liljenberg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er håndværks- og servicevirksomhed samt udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023	2022
Bruttoresultat		1.620.650	2.122.511
Personaleomkostninger	1	-602.959	-646.730
Af- og nedskrivninger	2	-302.908	-352.808
Driftsresultat		714.783	1.122.973
Finansielle indtægter		310	0
Finansielle omkostninger		-414.983	-13.676
Ordinært resultat før skat		300.110	1.109.297
Skat af årets resultat	3	0	2
Årets resultat		300.110	1.109.299
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		300.110	1.109.299
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Øvrige reserver		0	0
Disponeret i alt		300.110	1.109.299

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2023	2022
Grunde og bygninger	4	12.555.612	12.689.540
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	166.543	834.523
Materielle anlægsaktiver		12.722.155	13.524.063
Deposita		19.419	19.419
Finansielle anlægsaktiver		19.419	19.419
Anlægsaktiver		12.741.574	13.543.482
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		317.226	0
Udsudte skatteaktiver		90.000	90.000
Kortfristede tilgodehavender		407.226	90.000
Likvide beholdninger		276.254	1.486.144
Omsætningsaktiver		683.480	1.576.144
Aktiver i alt		13.425.054	15.119.626

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2023	2022
Anpartskapital		80.000	80.000
Andre reserver		6.154.302	6.154.302
Overført resultat		3.697.159	3.397.049
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Egenkapital		9.931.461	9.631.351
Gæld til realkreditinstitutter	6	1.837.222	0
Langfristede gældsforpligtelser		1.837.222	0
Gæld til realkreditinstitutter	6	150.000	0
Gæld til banker		291	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		143.135	913.729
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		997.734	867.577
Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere		365.211	3.706.969
Kortfristede gældsforpligtelser		1.656.371	5.488.275
Gældsforpligtelser		3.493.593	5.488.275
Passiver i alt		13.425.054	15.119.626

Egenkapitalopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Selskabskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Øvrige reserver		
Saldo primo	6.154.302	6.154.302
Årets resultat	0	0
Saldo ultimo	<u>6.154.302</u>	<u>6.154.302</u>
Overført resultat		
Saldo primo	3.397.049	2.287.750
Årets resultat	300.110	1.109.299
Saldo ultimo	<u>3.697.159</u>	<u>3.397.049</u>
Foreslået udbytte		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	0	0
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	<u>9.931.461</u>	<u>9.631.351</u>

Noter

	2023	2022
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	546.770	592.065
Omkostninger til social sikring	22.538	23.897
Andre personaleomkostninger	33.651	30.768
	602.959	646.730
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	3
2 Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger, grunde og bygninger	133.928	133.928
Afskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar	168.980	218.880
	302.908	352.808
3 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-2
	0	-2
4 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	13.595.885	13.595.885
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris 31. december	13.595.885	13.595.885
Afskrivninger 1. januar	906.345	772.417
Årets afskrivninger	133.928	133.928
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	1.040.273	906.345
Regnskabsmæssig værdi 31. december	12.555.612	12.689.540

Noter

	2023	2022
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	7.386.744	6.459.496
Årets tilgang	181.000	1.183.052
Årets afgang	-680.000	-255.804
Kostpris 31. december	<u>6.887.744</u>	<u>7.386.744</u>
Afskrivninger 1. januar	6.552.221	6.333.341
Årets afskrivninger	168.980	218.880
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	<u>6.721.201</u>	<u>6.552.221</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>166.543</u>	<u>834.523</u>
6 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag der forfalder senere end 5 år	1.237.222	0
Afdrag der forfalder om 1-4 år	600.000	0
Langfristet del	1.837.222	0
Afdrag der forfalder inden for 1 år	150.000	0
	<u>1.987.222</u>	<u>0</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Finansielle poster

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 kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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

Materielle anlægsaktiver 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:

		Scrapværdi
Bygninger	30 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0%

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

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

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 og indregnes i tilfælde af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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 optagelsestidspunktet.

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Willy Kryger Liljenberg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Willy Kryger Liljenberg

Direktør

ID: a0ce369f-7ad3-47d0-95f1-6afe9512b901

Tidspunkt for underskrift: 13-06-2024 kl.: 07:43:05

Underskrevet med MitID



Willy Kryger Liljenberg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Willy Kryger Liljenberg

Dirigent

ID: a0ce369f-7ad3-47d0-95f1-6afe9512b901

Tidspunkt for underskrift: 13-06-2024 kl.: 07:43:05

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: c73173TKNQX251860172

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.