

Centrum Service & Håndværk ApS

Vibeholms Vænge 50
2635 Ishøj

CVR-nr. 36 69 89 34

Årsrapport 2018
(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6 / 5 2019.



Dirigent Said El Idrissi

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Centrum Service & Håndværk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 30. april 2019

Direktion:



Said El Idrissi

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Centrum Service & Håndværk ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Centrum Service & Håndværk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 30. april 2019

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke
Registreret revisor
MNE-nr. 3258

Selskabsoplysninger

Selskabet	Centrum Service & Håndværk ApS Vibeholms Vænge 50 2635 Ishøj
	CVR-nr.: 36 69 89 34
	Stiftet: 27. marts 2015
	Hjemsted: Ishøj
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Said El Idrissi
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse
Bankforbindelse	Danske Bank A/S

Væsentligste aktiviteter

Centrum Service & Håndværk ApS's væsentligste aktivitet er erhvervsrengøring, renovering og ombygning af fast ejendom, og anden beslægtet virksomhed.

Årsrapporten for Centrum Service & Håndværk ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-virksomheder.

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. 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til bildrift, salg, lokaler, og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	Brugstid	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20%

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender er deposita som måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 baseret for den for indeværende år anvendte skattesats på 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Afsættes med 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser 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.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2018

Note	2018 kr.	2017 t.kr.	
	3.545.365	3.970	
	BRUTTOFORTJENESTE		
1	Personaleomkostninger	-3.055.606	-3.518
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-25.240	-25
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	-500.000	0
	DRIFTSRESULTAT	-35.481	427
	Andre finansielle indtægter	10.403	0
	Finansielle omkostninger	-376	-1
	RESULTAT FØR SKAT	-25.454	426
2	Skat af årets resultat	-7.981	-106
	ÅRETS RESULTAT	-33.435	320
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	0	300
	Overført resultat	-33.435	20
	DISPONERET I ALT	-33.435	320

Balance

pr. 31. december 2018

		AKTIVER	
Note		2018 kr.	2017 t.kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.838	75
3	Materielle anlægsaktiver	49.838	75
	Andre tilgodehavender	25.316	15
	Finansielle anlægsaktiver	25.316	15
	ANLÆGSAKTIVER	75.154	90
	Tilgodehavender fra salg	515.598	1.025
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	310.910	41
	Udskudt skatteaktiv	153	0
	Andre tilgodehavender	19.600	41
	Tilgodehavender	846.261	1.107
	Likvide beholdninger	577.282	485
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.423.543	1.592
	AKTIVER	1.498.697	1.682

Balance

pr. 31. december 2018

		PASSIVER	
Note		2018 kr.	2017 t.kr.
	Selskabskapital	50.000	50
	Overført resultat	207.408	241
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	300
4	EGENKAPITAL	257.408	591
	Udskudt skat	0	1
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0	1
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.850	23
	Selskabsskat	2.904	51
	Anden gæld	1.209.535	1.016
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.241.289	1.090
	GÆLDSFORPLIGTELSER	1.241.289	1.090
	PASSIVER	1.498.697	1.682
5	Særlige poster		
6	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

	2018	2017
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.988.037	3.459
Pensioner	0	0
Sociale udgifter	67.569	59
	3.055.606	3.518

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 8 personer. Sidste år 10 personer.

2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	2.904	100
Regulering af udskudt skat	-1.847	-1
Regulering af skat vedrørende tidligere år	6.924	7
	7.981	106

2018
kr.

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2018	126.200
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>126.200</u>
Afskrivninger 1. januar 2018	51.122
Årets afskrivninger	25.240
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2018	<u>76.362</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	<u>49.838</u>

2018
kr.

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forstået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital, primo	50.000	240.843	300.000	590.843
Betalt udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	-33.435	0	-33.435
Egenkapital, ultimo	50.000	207.408	0	257.408

5 Særlige poster

	2018 kr.	2017 t.kr.
Nedskrivning på tilgodehavender hos associerede virksomheder grundet negativ egenkapital	500.000	-41

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har 3 måneders opsigelse på lejemål.