

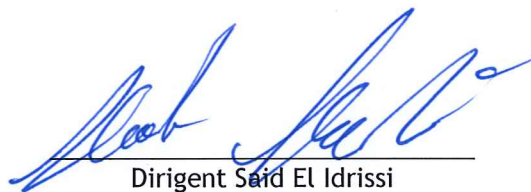
## Centrum Service & Håndværk ApS

Vibeholms Vænge 50  
2635 Ishøj

CVR-nr. 36 69 89 34

**Årsrapport 2016**  
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18/5 2017.



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

---

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

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 10. maj 2017

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 2016 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 revisorer's Ethiske 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 10. maj 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	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
<b>Direktion</b>	Said El Idrissi
<b>Revisor</b>	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank A/S

### **Hovedaktiviteter**

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

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat er som forventet.

Forventningerne til næste år er et positivt resultat.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Centrum Service & Håndværk ApS for 2016 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 nominal 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 indværende år anvendte skattesats på 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 2016

Note		2016 12 mdr. kr.	2015 9 mdr. t.kr.
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>3.706.230</b>	<b>2.314</b>
1	Personaleomkostninger	-2.644.002	-1.482
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-19.640	-6
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>1.042.588</b>	<b>826</b>
	Finansielle omkostninger	0	-2
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>1.042.588</b>	<b>824</b>
2	Skat af årets resultat	-242.526	-200
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>800.062</b>	<b>624</b>
	<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
	Udbytte for regnskabsåret	700.000	500
	Overført resultat	100.062	124
	<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>800.062</b>	<b>624</b>

	<b>AKTIVER</b>	2016	2015
Note		kr.	t.kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	72.318	57
3	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>72.318</b>	<b>57</b>
	Andre tilgodehavender	15.296	15
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>15.296</b>	<b>15</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>87.614</b>	<b>72</b>
	Tilgodehavender fra salg	732.860	423
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	32.715	33
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>765.575</b>	<b>456</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.002.697</b>	<b>677</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.768.272</b>	<b>1.133</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>1.855.886</b>	<b>1.205</b>

**Balance**

pr. 31. december 2016

		<b>PASSIVER</b>	
Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Selskabskapital	50.000	50
	Overført resultat	221.307	121
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	700.000	500
<b>4</b>	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>971.307</b>	<b>671</b>
	Udskudt skat	2.306	2
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>2.306</b>	<b>2</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	112.442	8
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.351	0
	Selskabsskat	235.180	198
	Anden gæld	533.300	326
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>882.273</b>	<b>532</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>882.273</b>	<b>532</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>1.855.886</b>	<b>1.205</b>
<b>5</b>	<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		

## Noter

---

	2016	2015
	12 mdr.	9 mdr.
	kr.	t.kr.

---

### 1 Personaleomkostninger

Gager og lønninger	2.570.475	1.440
Pensioner	0	0
Sociale udgifter	64.745	31
Øvrige personaleomkostninger	8.782	11
	<hr/>	<hr/>
	<b>2.644.002</b>	<b>1.482</b>

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 8 personer. Sidste år 6 personer.

### 2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	235.180	198
Regulering af udskudt skat	214	2
Regulering af skat vedrørende tidligere år	7.132	0
	<hr/>	<hr/>
	<b>242.526</b>	<b>200</b>

2016  
kr.

**3 Materielle anlægsaktiver**

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	63.000
Tilgang	35.200
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>98.200</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	6.242
Årets afskrivninger	19.640
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>25.882</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016</b>	<u><b>72.318</b></u>

2016  
kr.

**4 Egenkapital**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital, primo	50.000	121.245	500.000	671.245
Betalt udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	100.062	700.000	800.062
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>221.307</b>	<b>700.000</b>	<b>971.307</b>

**5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har 3 måneders opsigelse på lejemål.

**Sambeskatning**

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af hvert selskabs årsrapport. NAM Holding ApS er administrationselskab.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.