

Centrum Service & Håndværk ApS

Vibeholms Vænge 50
2635 Ishøj

CVR-nr. 36 69 89 34

Årsrapport 2017
(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13/6 2018.



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 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 31. maj 2018

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 2017 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 revisors 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 31. maj 2018

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 2017 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 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 2017

| Note | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|---|---|---------------|
| | 3.970.569 | 3.697 |
| | BRUTTOFORTJENESTE | |
| 1 | Personaleomkostninger | -3.518.119 |
| | Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -25.240 |
| | DRIFTSRESULTAT | 1.043 |
| | Finansielle omkostninger | -1.196 |
| | RESULTAT FØR SKAT | 1.043 |
| 2 | Skat af årets resultat | -106.478 |
| | ÅRETS RESULTAT | 801 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING: | | |
| | Udbytte for regnskabsåret | 300.000 |
| | Overført resultat | 19.536 |
| | DISPONERET I ALT | 801 |

Balance

pr. 31. december 2017

| | | AKTIVER | |
|------|--|------------------|---------------|
| Note | | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 75.078 | 72 |
| 3 | Materielle anlægsaktiver | 75.078 | 72 |
| | Andre tilgodehavender | 15.296 | 15 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 15.296 | 15 |
| | ANLÆGSAKTIVER | 90.374 | 87 |
| | Tilgodehavender fra salg | 1.024.987 | 733 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 41.364 | 33 |
| | Andre tilgodehavender | 40.600 | 0 |
| | Tilgodehavender | 1.106.951 | 766 |
| | Likvide beholdninger | 485.128 | 1.003 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.592.079 | 1.769 |
| | AKTIVER | 1.682.453 | 1.856 |

Balance

pr. 31. december 2017

| | | PASSIVER | |
|----------|---|------------------|---------------|
| Note | | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
| | Selskabskapital | 50.000 | 50 |
| | Overført resultat | 240.843 | 221 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 300.000 | 700 |
| 4 | EGENKAPITAL | 590.843 | 971 |
| | Udskudt skat | 1.694 | 2 |
| | HENSATTE FORPLIGTELSER | 1.694 | 2 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 22.060 | 113 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 1 |
| | Selskabsskat | 51.232 | 235 |
| | Anden gæld | 1.016.624 | 534 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 1.089.916 | 883 |
| | GÆLDSFORPLIGTELSER | 1.089.916 | 883 |
| | PASSIVER | 1.682.453 | 1.856 |
| 5 | Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------|------------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Gager og lønninger | 3.458.692 | 2.570 |
| Pensioner | 0 | 0 |
| Sociale udgifter | 59.427 | 64 |
| | <u>3.518.119</u> | <u>2.634</u> |

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

2 Skat af årets resultat

| | | |
|--|----------------|------------|
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 100.232 | 235 |
| Regulering af udskudt skat | -612 | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 6.858 | 7 |
| | <u>106.478</u> | <u>242</u> |

2017
kr.

3 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|---|
| Kostpris 1. januar 2017 | 98.200 |
| Tilgang | 28.000 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris 31. december 2017 | 126.200 |
| Afskrivninger 1. januar 2017 | 25.882 |
| Årets afskrivninger | 25.240 |
| Afskrivninger vedrørende afgang | 0 |
| Afskrivninger 31. december 2017 | 51.122 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017 | 75.078 |

2017
kr.

4 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Forslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|----------------------------|----------------------|----------------------|--|----------------|
| Egenkapital, primo | 50.000 | 221.307 | 700.000 | 971.307 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -700.000 | -700.000 |
| Årets resultat | 0 | 19.536 | 300.000 | 319.536 |
| Egenkapital, ultimo | 50.000 | 240.843 | 300.000 | 590.843 |

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har 3 måneders opsigelse på lejemål.