

CTS Totalservice ApS

Cypreslunden 17

8960 Randers SØ

CVR-nr. 37000841

Årsrapport for 2015/16

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. december 2016

Jacob Schulze
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

CTS Totalservice ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 12. august 2015 - 30. september 2016 for CTS 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. august 2015 - 30. september 2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 15. december 2016

Direktion

Jacob Schulze
Direktør

CTS Totalservice ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CTS Totalservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CTS Totalservice ApS for regnskabsåret 12. august 2015 - 30. september 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Aarhus, den 15. december 2016

4audit

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 36482168

Erling Fogh

Statsautoriseret revisor

CTS Totalservice ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CTS Totalservice ApS Cypreslunden 17 8960 Randers SØ
CVR-nr.	37000841
Stiftelsesdato	12. august 2015
Hjemsted	Randers
Regnskabsår	12. august 2015 - 30. september 2016
Direktion	Jacob Schulze , Direktør
Revisor	4audit Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab CVR-nr.: 36482168

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive rengøringsvirksomhed, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 12. august 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. 115.080, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 654.473, og en egenkapital på kr. 165.080.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for CTS Totalservice ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2015/16 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.324.032
Personaleomkostninger	1	-1.115.581
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-50.286
Driftsresultat		158.165
Finansielle omkostninger	2	-10.126
Resultat før skat		148.039
Skat af årets resultat	3	-32.959
Årets resultat		115.080
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		115.080
Resultatdesponering		115.080

CTS Totalservice ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	301.714
Materielle anlægsaktiver		301.714
Anlægsaktiver		301.714
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		321.247
Periodeafgrænsningsposter		19.133
Tilgodehavender		340.380
Likvide beholdninger		12.379
Omsætningsaktiver		352.759
Aktiver		654.473

CTS Totalservice ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		50.000
Overført resultat		115.080
Egenkapital	5	165.080
Hensættelser til udskudt skat		8.297
Hensatte forpligtelser		8.297
Gæld til banker		145.671
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.204
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.231
Selskabsskat		25.550
Anden gæld		282.440
Kortfristede gældsforpligtelser		481.096
Gældsforpligtelser		481.096
Passiver		654.473
Eventualforpligtelser	6	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7	

Noter

2015/16

1. Personaleomkostninger

Lønninger	1.007.267
Pensioner	11.792
Andre omkostninger til social sikring	286
Andre personaleomkostninger	96.236
	<u>1.115.581</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>3</u>
-----------------------------------	----------

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	10.126
	<u>10.126</u>

3. Skat af årets resultat

Selskabsskat	24.662
Udskudt skat	8.297
	<u>32.959</u>

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	385.000
Afgang i årets løb	-33.000
Kostpris ultimo	<u>352.000</u>

Årets afskrivninger	-50.286
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-50.286</u>

Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>301.714</u>
-------------------------------------	-----------------------

Noter

2015/16

5. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	50.000	0	50.000
Forslag til årets resultatdisponering	0	115.080	115.080
	50.000	115.080	165.080

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en leasingaftale med Jyske Finans, leasingperioden udør 50 måneder på balancedagen. Forpligtelsen udør t.kr. 133.

Selskabet har indgået en leasingaftale med Mercedes Finans, leasingperioden udør 50 måneder på balancedagen. Forpligtelsen udør t.kr. 292.

Selskabet har indgået en leasingaftale med Santander Bank, leasingperioden udør 60 måneder på balancedagen. Forpligtelsen udør t.kr. 93.

Selskabet har indgået en leasingaftale med Ikano Bank, leasingperioden udør 48 måneder på balancedagen. Forpligtelsen udør t.kr. 112.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Jutlander Bank A/S har pantret i udestående og fremtidige simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser til sikkerhed for skadesløs betaling af, hvad debitor til enhver tid måtte være kreditor skyldig, dog ikke ud over kr. 200.000.