

Centrumpleje Holding ApS

Bakkekammen 4
4291 Ruds Vedby

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/03/2019

Mariola Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Centrumpleje Holding ApS
Bakkekammen 4
4291 Ruds Vedby

CVR-nr: 37251623
Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Revisor

DM REVISIONSFIRMA AF 1993, REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Hovedgaden 50
4261 Dalmose
DK Danmark

CVR-nr: 39473321
P-enhed: 1023507826

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017/18 inkl. ledelsesberetning for Centrumpleje Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Ruds Vedby, den 08/03/2019

Direktion

Mariola Jensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Centrumpleje Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Centrumpleje Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Dalmose, 08/03/2019

Dennis Malle , mne17412
Registreret revisor FDR
DM Revisionsfirma af 1993 registreret revisionsanpartsselskab
CVR: 39473321

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets primære formål er at eje aktier, anparter og kapitalandele i datterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet og driftsresultat i det forløbne år betragtes som tilfredsstillende.

Årets resultat udgør kr. 2.483.624. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.462.561 og en egenkapital på kr. 3.934.035.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

Årsrapporten er aflagt efter følgende regnskabspraksis.

Konregnskab:

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelses-bestemmelserne i årsregnskabslovens §110.

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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontorhold m.v.

Andre finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordning.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det år, hvor udbyttet deklarerer.

Skat:

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Ved fremførbare kildeart bestemte skattemæssige tab, beregnes ikke udskudt skat.

Balance**Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i moderselskabets balance til kostpris, eller nedskrevet værdi såfremt den er lavere.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg er optaget til pålydende.

Likvider:

Likvider omfatter indskud i pengeinstitutter.

Likviderne indregnes i overensstemmelse med tilstedværende indestående i pengeinstitutter.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominelle værdi.

Udbytte:

Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunkt for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbyttet som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Administrationsomkostninger		-8.996	-13.417
Resultat af ordinær primær drift		-8.996	-13.417
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		2.500.000	1.500.000
Andre finansielle indtægter		3	0
Øvrige finansielle omkostninger		-11.343	-3.810
Ordinært resultat før skat		2.479.664	1.482.773
Skat af årets resultat	1	3.960	3.806
Årets resultat		2.483.624	1.486.579
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		54.000	51.700
Overført resultat		2.429.624	1.434.879
I alt		2.483.624	1.486.579

Information om ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb

	Dato	kr.
Ekstraordinært udbytte	17/12/2018	52.900

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.000	50.000
Anlægsaktiver i alt		50.000	50.000
Tilgodehavende skat		633.050	706.054
Andre tilgodehavender		3.775	0
Tilgodehavender i alt		636.825	706.054
Likvide beholdninger		3.775.736	1.482.773
Omsætningsaktiver i alt		4.412.561	2.188.827
Aktiver i alt		4.462.561	2.238.827

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		3.830.035	1.400.411
Forslag til udbytte		54.000	51.700
Egenkapital i alt		3.934.035	1.502.111
Skyldig selskabsskat		481.346	692.546
Langfristede gældsforpligtelser i alt		481.346	692.546
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		41.174	38.170
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.006	6.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		47.180	44.170
Gældsforpligtelser i alt		528.526	736.716
Passiver i alt		4.462.561	2.238.827

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	-3.960	-3.806
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-3.960</u>	<u>-3.806</u>

Der er ingen udskudte skatter.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Centrumpleje ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Centrumpleje ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør kr. 481.346 pr. 30. september 2018. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	1

Gennemsnitlige antal ansatte i form af ulønnet direktør er i indeværende er 1 og sidste regnskabsår 1.