



# Asnæs Revisor A/S

---

Registreret revisionselskab

Asnæs Centret 45  
4550 Asnæs  
Telefon 5965 2000  
Telefax 5965 2033  
CVR-nr. 19 72 10 00  
info@asnaes-revisor.dk

## City Trans Vikar ApS

Vibesvinget 6  
2670 Greve

CVR-nr. 37 99 35 73

## Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. april 2018

---

Ali Mohsen Rashid  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                             |             |
| Ledespåtegning                                 | 1           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2           |
| <br>   |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                       |             |
| Selskabsoplysninger                            | 3           |
| Ledelsesberetning                              | 4           |
| <br>   |             |
| <b>Årsregnskab</b>                             |             |
| Anvendt regnskabspraksis                       | 5           |
| Noter til årsrapporten                         | 11          |

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 8. september 2016 - 31. december 2017 for City Trans Vikar ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. september 2016 - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 11. april 2018

### **Direktion**

Ali Mohsen Rashid  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### ***Til kapitalejeren i City Trans Vikar ApS***

Vi har opstillet årsrapporten for City Trans Vikar ApS for regnskabsåret 8. september 2016 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Asnæs, den 11. april 2018

Asnæs Revisor A/S  
Registreret Revisionselskab  
CVR-nr. 19 72 10 00

Thomas Roland  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne35782

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

City Trans Vikar ApS  
Vibesvinget 6  
2670 Greve

CVR-nr.: 37 99 35 73

Regnskabsperiode: 8. september 2016 - 31. december 2017

Hjemsted: Greve

### Direktion

Ali Mohsen Rashid, direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive vognmandsvirksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 78.243, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 228.243.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for City Trans Vikar ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2016/17 er selskabets første regnskabsperiode.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter fra udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Omkostninger hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Egenkapital

##### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Selskabsskat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

|  | <u>Note</u> | <u>2016/17</u><br>kr.       |
|--|-------------|-----------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>               |             | <b>3.604.933</b>            |
| Personaleomkostninger                  | 1           | <u>-3.501.192</u>           |
| <b>Resultat før finansielle poster</b> |             | <b>103.741</b>              |
| Finansielle indtægter                  |             | 17                          |
| Finansielle omkostninger               | 2           | <u>-1.623</u>               |
| <b>Resultat før skat</b>               |             | <b>102.135</b>              |
| Skat af årets resultat                 | 3           | <u>-23.892</u>              |
| <b>Årets resultat</b>                  |             | <b><u><u>78.243</u></u></b> |
| <br>                                   |             |                             |
| Foreslået udbytte                      |             | 78.000                      |
| Overført resultat                      |             | <u>243</u>                  |
|  |             | <b><u><u>78.243</u></u></b> |

|  | <u>Note</u> | <u>2016/17</u><br>kr.        |
|--|-------------|------------------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |             |                              |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |             | 450.000                      |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |             | <u>13.205</u>                |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |             | <b><u>463.205</u></b>        |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |             | <b><u>210.241</u></b>        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |             | <b><u>673.446</u></b>        |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |             | <b><u><u>673.446</u></u></b> |

|  | <u>Note</u> | <u>2016/17</u><br>kr.        |
|--|-------------|------------------------------|
| <b>Passiver</b>                          |             |                              |
| Virksomhedskapital                       |             | 150.000                      |
| Overført resultat                        |             | 243                          |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret      |             | <u>78.000</u>                |
| <b>Egenkapital</b>                       | 4           | <b><u>228.243</u></b>        |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 6.000                        |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    |             | 65.785                       |
| Selskabsskat                             |             | 24.633                       |
| Anden gæld                               |             | <u>348.785</u>               |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b><u>445.203</u></b>        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <b><u>445.203</u></b>        |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <b><u><u>673.446</u></u></b> |
| Eventualposter m.v.                      | 5           |                              |

## Noter

|  | 2016/17          |            |                  |                |
|--|------------------|------------|------------------|----------------|
|  | kr.              |            |                  |                |
| <b>1 Personalemkostninger</b>                  |                  |            |                  |                |
| Lønninger                                      | 3.376.417        |            |                  |                |
| Pensioner                                      | 83.922           |            |                  |                |
| Andre omkostninger til social sikring          | 40.853           |            |                  |                |
|  | <b>3.501.192</b> |            |                  |                |
| <br>   |                  |            |                  |                |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 8                |            |                  |                |
| <br>   |                  |            |                  |                |
| <b>2 Finansielle omkostninger</b>              |                  |            |                  |                |
| Andre finansielle omkostninger                 | 1.623            |            |                  |                |
|  | <b>1.623</b>     |            |                  |                |
| <br>   |                  |            |                  |                |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>                |                  |            |                  |                |
| Årets aktuelle skat                            | 23.892           |            |                  |                |
|  | <b>23.892</b>    |            |                  |                |
| <br>   |                  |            |                  |                |
| <b>4 Egenkapital</b>                           |                  |            |                  |                |
|  | Virksomheds-     | Overført   | Foreslået udbyt- |                |
|  | kapital          | resultat   | te for regn-     |                |
|  |                  |            | skabsåret        | I alt          |
| Egenkapital 8. september 2016                  | 150.000          | 0          | 0                | 150.000        |
| Årets resultat                                 | 0                | 243        | 78.000           | 78.243         |
| <b>Egenkapital 31. december 2017</b>           | <b>150.000</b>   | <b>243</b> | <b>78.000</b>    | <b>228.243</b> |

## Noter

### 5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet City Trans Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for kildeskat på udbytter, renter og royalties.