

---

# ***CCC Facility Services ApS***

Ellemosevej 99, 3200 Helsingør

## Årsrapport for 2018

---

CVR-nr. 38 04 26 88

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 14/05 2019

Berit Krog  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for CCC Facility Services ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 14. maj 2019

### **Direktion**

Berit Prahk Krog

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i CCC Facility Services ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CCC Facility Services ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 opstillingen 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.

Hillerød, den 14. maj 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Brian Rønne Nielsen  
statsautoriseret revisor  
mne33726

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

CCC Facility Services ApS  
Ellemosevej 99  
3200 Helsingø

Telefon: 48765060  
E-mail: Service@ccc danmark.dk

CVR-nr.: 38 04 26 88  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Helsingø

### Direktion

Berit Prahl Krog

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed samt anden hertil knyttet virksomhed.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på DKK 175.615, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en negativ egenkapital på DKK 158.065.

## Kapitalberedskabet

Selskabets balance udviser pr. 31. december en negativ egenkapital på DKK 158.065 og selskabet har dermed tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen.

Der henvises til note 1, for yderligere omtale.

## Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2016/17 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>594.763</b>	<b>135.180</b>
Personaleomkostninger	2	-440.013	-522.830
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>154.750</b>	<b>-387.650</b>
Finansielle indtægter		774	3.972
Finansielle omkostninger		-218	-2
<b>Resultat før skat</b>		<b>155.306</b>	<b>-383.680</b>
Skat af årets resultat	3	20.309	0
<b>Årets resultat</b>		<b>175.615</b>	<b>-383.680</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		175.615	-383.680
		<b>175.615</b>	<b>-383.680</b>

## Balance 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
<b>Aktiver</b>			
Deposita		26.524	42.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>26.524</b>	<b>42.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>26.524</b>	<b>42.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		706.486	564.718
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		94.349	148.767
Udskudt skatteaktiv		20.309	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>821.144</b>	<b>713.485</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>83.742</b>	<b>100.345</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>904.886</b>	<b>813.830</b>
<b>Aktiver</b>		<b>931.410</b>	<b>855.830</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-208.065	-383.680
<b>Egenkapital</b>		<b>-158.065</b>	<b>-333.680</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	2.500
Selskabsskat		0	1.235
Anden gæld		1.089.475	1.185.775
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.089.475</b>	<b>1.189.510</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.089.475</b>	<b>1.189.510</b>
<b>Passiver</b>		<b>931.410</b>	<b>855.830</b>
Going concern	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Anvendt regnskabspraksis	5		



## Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Egenkapital 1. januar	50.000	-383.680	-333.680
Årets resultat	0	175.615	175.615
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>50.000</b>	<b>-208.065</b>	<b>-158.065</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1 Going concern

Selskabets balance udviser pr. 31. december 2018 en negativ egenkapital på 158.065 DKK og selskabet har som følge heraf tabt selskabskapitalen.

Ledelsen i selskabet forventer at kunne reetablerer egenkapitalen igennem fremtidig drift samt omkostningstilpasninger.

	2018 DKK	2016/17 DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	401.516	522.830
Andre personaleomkostninger	38.497	0
	<b>440.013</b>	<b>522.830</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

## 3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	-20.309	0
	<b>-20.309</b>	<b>0</b>

## 4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for B & O Holding IVS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CCC Facility Services ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2018 er aflagt i DKK.

Sammenligningstal dækker en periode på 15 måneder. Sammenligningstallene er derfor ikke sammenlignelige.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 100% ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudte skatteaktiver 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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.