

CITY CLEANING ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/04/2014

Peter Høiris Gustafson

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CITY CLEANING ApS

Barritvej 14

2770 Kastrup

Telefonnummer: 40144620

e-mailadresse: mail@citycleaning.dk

CVR-nr: 34223092

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for City Cleaning 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

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

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Kastrup, den 23/04/2014

Direktion

Peter Høiris Gustafson

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve almindelig rengøring i bygninger.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Der har ikke været nogen ekstraordinære begivenheder i regnskabsåret, der har haft væsentlig indflydelse på resultatet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 13.832 er som forventet.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabet har tilvalgt at medtage ledelsesberetningen fra regnskabsklasse C
Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen er efter årsregnskabslovens §32 sammendraget i regnskabsposten "Bruttotab/Bruttofortjeneste" sammen med vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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.

Balance**Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
---	--------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabs-mæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 resultatopførelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat		1.452.349	1.235.085
Personaleomkostninger	1	-1.268.722	-987.482
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-131.002	-151.810
Resultat af ordinær primær drift		52.625	95.793
Øvrige finansielle omkostninger	2	-20.220	-18.796
Ordinært resultat før skat		32.405	76.997
Ekstraordinært resultat før skat		32.405	76.997
Skat af årets resultat	3	-18.573	-15.860
Årets resultat		13.832	61.137
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		13.832	61.137
I alt		13.832	61.137

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Goodwill		285.714	342.857
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	285.714	342.857
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		152.250	248.000
Materielle anlægsaktiver i alt	5	152.250	248.000
Anlægsaktiver i alt		437.964	590.857
Råvarer og hjælpematerialer		70.000	70.000
Varebeholdninger i alt		70.000	70.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		108.924	0
Tilgodehavender i alt		108.924	0
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		178.924	70.000
AKTIVER I ALT		616.888	660.857

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		74.969	61.137
Egenkapital i alt	6	154.969	141.137
Hensættelse til udskudt skat		2.848	0
Hensatte forpligtelser i alt		2.848	0
Gæld til banker		55.922	61.012
Skyldig selskabsskat		32.932	15.860
Anden gæld		361.354	442.097
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.863	751
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		459.071	519.720
Gældsforpligtelser i alt		459.071	519.720
PASSIVER I ALT		616.888	660.857

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Løn og gager	1.255.416	973.666
Pensioner	8.460	3.926
Øvrige personaleomkostninger	4.846	9.890
	1.268.722	987.482

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Renteomkostninger, kreditinstitutter	19.544	11.931
Finansielle omkostninger, øvrige	0	6.865
Rentetillæg, SKAT	676	0
	20.220	18.796

3. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 kr.
Årets aktuelle skat	15.725	15.860
Årets udskudte skat	2.848	0
	18.573	15.860

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.	I alt kr
Kostpris primo	400.000	400.000
Kostpris ultimo	400.000	400.000
Af- og nedskrivning primo	57.143	57.143
Årets afskrivning	57.143	57.143
Af- og nedskrivning ultimo	114.286	114.286
Regnskabsmæssig værdi ultimo	285.714	285.714

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmidler og inventar kr.	I alt kr.
Kostpris primo	310.000	310.000
Afgang	-45.000	-45.000
Kostpris ultimo	265.000	265.000
Afskrivning primo	62.000	62.000
Årets afskrivning	50.750	50.750
Af- og nedskrivning ultimo	112.750	112.750
Regnskabsmæssig værdi ultimo	152.250	152.250

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	61.137	141.137
Årets resultat	0	13.832	13.832
Egenkapital ultimo	80.000	74.969	154.969

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en leasingaftale med Leasing Fyn vedr. et styk BMW 525D. Aftalen løber i 36 måneder med start 01.08.2013. Ydelsen ex Moms er kr. 4.759.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsætninger og sikkerhedsstillelser