

# City Cleaning ApS

Barritvej 14

2770 Kastrup

CVR-nr. 34223092

## Årsrapport for 2015

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 23. februar 2016

---

Peter Høiris Gustafson  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for City Cleaning 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 23. februar 2016

### **Direktion**

Peter Høiris Gustafson  
Direktør

**City Cleaning ApS**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	City Cleaning ApS Barritvej 14 2770 Kastrup
CVR-nr.	34223092
Stiftelsesdato	2. februar 2012
Hjemsted	Tårnby
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
<b>Direktion</b>	Peter Høiris Gustafson , Direktør

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i almindelig rengøring i bygninger.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 196.305, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 1.362.174, og en egenkapital på kr. 296.597.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for City Cleaning ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B og C om ledelsesberetningen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### 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

### Nettoomsætning

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

### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### 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
Goodwill	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 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.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

### Tilgodehavender

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

### 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.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

#### Finansielle gældsforpligtelser

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 acontoskatte.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

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



## Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>2.354.503</b>	<b>1.872.030</b>
Personaleomkostninger	1	-2.041.457	-1.847.581
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-93.000	-75.972
<b>Driftsresultat</b>		<b>220.046</b>	<b>-51.523</b>
Finansielle indtægter	2	45.393	0
Finansielle omkostninger	3	-18.071	-3.270
<b>Resultat før skat</b>		<b>247.368</b>	<b>-54.793</b>
Skat af årets resultat		-51.063	116
<b>Årets resultat</b>		<b>196.305</b>	<b>-54.677</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		196.305	-54.677
		<b>196.305</b>	<b>-54.677</b>

## Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill	4	204.898	244.898
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>204.898</b>	<b>244.898</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	64.094	117.094
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>64.094</b>	<b>117.094</b>
Udskudte skatteaktiver		3.122	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>3.122</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>272.114</b>	<b>361.992</b>
Råvarer og hjælpematerialer		70.000	70.000
<b>Varebeholdninger</b>	6	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		356.163	108.924
Andre tilgodehavender		539.511	200.928
<b>Tilgodehavender</b>		<b>895.674</b>	<b>309.852</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>124.386</b>	<b>144.175</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.090.060</b>	<b>524.027</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.362.174</b>	<b>886.019</b>

## Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		216.597	20.292
<b>Egenkapital</b>	7	<b>296.597</b>	<b>100.292</b>
Hensættelser til udskudt skat		0	2.732
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>2.732</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.593	0
Selskabsskat		59.535	32.932
Anden gæld		999.449	750.063
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.065.577</b>	<b>782.995</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.065.577</b>	<b>782.995</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.362.174</b>	<b>886.019</b>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

## Noter

	2015	2014
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	2.067.818	1.764.509
Andre personaleomkostninger	-26.361	83.072
	<b>2.041.457</b>	<b>1.847.581</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	45.393	0
	<b>45.393</b>	<b>0</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	18.071	3.270
	<b>18.071</b>	<b>3.270</b>
<b>4. Goodwill</b>		
Kostpris primo	400.000	400.000
Kostpris ultimo	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-155.102	-114.286
Årets afskrivninger	-40.000	-40.816
Af- og nedskrivninger ultimo	<b>-195.102</b>	<b>-155.102</b>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<b>204.898</b>	<b>244.898</b>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	265.000	265.000
Kostpris ultimo	<b>265.000</b>	<b>265.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-147.906	-112.750
Årets afskrivninger	-53.000	-35.156
Af- og nedskrivninger ultimo	<b>-200.906</b>	<b>-147.906</b>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<b>64.094</b>	<b>117.094</b>
<b>6. Varebeholdninger</b>		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Råvarer og hjælpematerialer	70.000	70.000
Varebeholdninger i alt	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>

## Noter

2015

2014

### 7. Egenkapitalopgørelse

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital primo	80.000	20.292	100.292
Forslag til årets resultatdisponering	0	196.305	196.305
	<b>80.000</b>	<b>216.597</b>	<b>296.597</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.