
Christianshavns Ejendomspleje ApS

Årsrapport for 2011/12

CVR-nr. 33 51 02 41

Se erklæring om assistance
afgivet af uafhængig
revisor.

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 7/11 2012


Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Beretning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. marts - 30. juni	5
Balance 30. juni	6
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. marts 2011 - 30. juni 2012 for Christianshavns Ejendomspleje ApS.

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

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2011/12.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tureby, den 29. oktober 2012

Direktion

Benny Gundersen

Simon Johannes Zederkoff

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

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til bestyrelsen i Christianshavns Ejendomspleje ApS.

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ledelse har vi opstillet årsregnskab for Christianshavns Ejendomspleje ApS for perioden 1. marts 2011 til 30. juni 2012. Årsregnskabet opstilles efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har ikke revideret eller udført review af regnskabet og udtrykker derfor ingen konklusion derom.

Fredericia, den 29. oktober 2012

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Christianshavns Ejendomspleje ApS
Skrosbjergvej 15c
4682 Tureby

CVR-nr.: 33 51 02 41
Regnskabsperiode: 1. marts - 30. juni
Stiftet: 1. marts 2011
Regnskabsår: 1. regnskabsår
Hjemstedskommune: Faxe

Direktion

Benny Gundersen
Simon Johannes Zederkoff

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vesterballevej 27
Postboks 119
7000 Fredericia

Beretning

Årsrapporten for Christianshavns Ejendomspleje ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er servicering af ejendomme, handel og anden efter direktionens skøn i forbindelse hermed stående virksomhed

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud på DKK 97.006, og selskabets balance pr. 30. juni 2012 udviser en egenkapital på DKK 177.006.

Omkostninger i forbindelse med selskabets stiftelse har udgjort DKK 3.000.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. marts - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> DKK
Bruttofortjeneste		264.907
Personaleomkostninger		-122.390
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	<u>-3.918</u>
Resultat før finansielle poster		138.599
Finansielle omkostninger		<u>-2.675</u>
Resultat før skat		135.924
Skat af årets resultat	2	<u>-38.918</u>
Årets resultat		<u>97.006</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	<u>97.006</u>
	<u>97.006</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		254.478
Materielle anlægsaktiver	3	254.478
Anlægsaktiver		254.478
Varebeholdninger		17.675
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		126.697
Andre tilgodehavender		10.934
Periodeafgrænsningsposter		41.113
Tilgodehavender		178.744
Likvide beholdninger		71.185
Omsætningsaktiver		267.604
Aktiver		522.082

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> DKK
Selskabskapital		80.000
Overført resultat		97.006
Egenkapital	4	177.006
Hensættelse til udskudt skat		19.343
Hensatte forpligtelser		19.343
Leasingforpligtelser		158.490
Langfristede gældsforpligtelser	5	158.490
Leasingforpligtelser	5	39.910
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.492
Selskabsskat		19.575
Anden gæld		62.266
Kortfristede gældsforpligtelser		167.243
Gældsforpligtelser		325.733
Passiver		522.082
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6	

Noter til årsrapporten

	<u>2011/12</u> DKK
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	3.918
	<u>3.918</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.666
Afskrivning, leasingaktiver	2.252
	<u>3.918</u>
2 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	19.575
Årets udskudte skat	19.343
	<u>38.918</u>
3 Materielle anlægsaktiver	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u>DKK</u>
Kostpris 1. marts	0
Tilgang i årets løb	258.396
Kostpris 30. juni	<u>258.396</u>
Ned- og afskrivninger 1. marts	0
Årets afskrivninger	3.918
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>3.918</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>254.478</u>
Heraf finansielle leasingaktiver	<u>236.148</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. marts	80.000	0	80.000
Årets resultat	0	97.006	97.006
Egenkapital 30. juni	80.000	97.006	177.006

5 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2011/12
	DKK
Leasingforpligtelser	
Mellem 1 og 5 år	158.490
Langfristet del	158.490
Inden for 1 år	39.910
	198.400

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler. Pr. 30. juni har selskabet en uopsigelig leasingforpligtelse på 56 måneder svarende til en forpligtelse på tDKK

101

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Christianshavns Ejendomspleje ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2011/12 er aflagt i DKK.

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.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen, som indgår i resultatopgørelsen, udgør salgsværdien af det i årets løb udførte arbejde. Derved indtægtsføres avancen på det udførte arbejde i takt med arbejdets udførelse.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive acontofakturering på igangværende arbejder.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4 år

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

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.

Regnskabspraksis

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.