

---

# ***Christianshavns Ejendomspleje ApS***

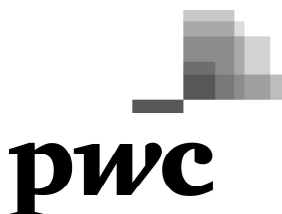
## **Årsrapport for 2012/13**

---

CVR-nr. 33 51 02 41

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 19/9 2013

Jens Zederkoff  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsrapporten 7

Regnskabspraksis 9

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012/13.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tureby, den 17. september 2013

## Direktion

Benny Gundersen

Simon Johannes Zederkoff

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

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Christianshavns Ejendomspleje ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Christianshavns Ejendomspleje ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 revisors 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.

Trekantområdet, den 17. september 2013

**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. juli - 30. juni  
Stiftet: 1. marts 2011  
Regnskabsår: 2. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Faxe

### Hovedaktivitet

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

### Direktion

Benny Gundersen  
Simon Johannes Zederkoff

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herredsvej 32  
7100 Vejle

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>744.960</b>	<b>264.908</b>
Personaleomkostninger		-687.794	-122.390
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-55.384	-3.918
Andre driftsomkostninger		-28.726	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-26.944</b>	<b>138.600</b>
Finansielle omkostninger		-11.714	-2.675
<b>Resultat før skat</b>		<b>-38.658</b>	<b>135.925</b>
Skat af årets resultat	3	9.293	-38.918
<b>Årets resultat</b>		<b>-29.365</b>	<b>97.007</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-29.365	97.007
		<b>-29.365</b>	<b>97.007</b>

# Balance 30. juni

## Aktiver

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	254.478
Indretning af lejede lokaler		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>0</b>	<b>254.478</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>254.478</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>0</b>	<b>17.675</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		18.431	126.697
Andre tilgodehavender		15.443	10.934
Periodeafgrænsningsposter		0	41.113
<b>Tilgodehavender</b>		<b>33.874</b>	<b>178.744</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>240.490</b>	<b>71.185</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>274.364</b>	<b>267.604</b>
<b>Aktiver</b>		<b>274.364</b>	<b>522.082</b>

# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		67.642	97.007
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>147.642</b>	<b>177.007</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	19.343
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>19.343</b>
Leasingforpligtelser		0	158.490
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>158.490</b>
Leasingforpligtelser	6	0	39.910
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.430	45.492
Selskabsskat		10.050	19.575
Anden gæld		102.242	62.265
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>126.722</b>	<b>167.242</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>126.722</b>	<b>325.732</b>
<b>Passiver</b>		<b>274.364</b>	<b>522.082</b>
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		



# Noter til årsrapporten

## 1 Hovedaktivitet

Selskabet har i løbet af regnskabsperioden frasolgt aktiver med henblik på ophør af selskabets primære aktivitet med servicering af ejendomme.

## 2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	55.384	3.918
	<b>55.384</b>	<b>3.918</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.582	1.666
Indretning af lejede lokaler	3.122	0
Afskrivning, leasingaktiver	47.680	2.252
	<b>55.384</b>	<b>3.918</b>

## 3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	10.050	19.575
Årets udskudte skat	-19.343	19.343
	<b>-9.293</b>	<b>38.918</b>

## 4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. juli	258.396	0
Tilgang i årets løb	0	38.122
Afgang i årets løb	-258.396	-38.122
Kostpris 30. juni	0	0
Ned- og afskrivninger 1. juli	3.918	0
Årets afskrivninger	52.262	3.122
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-56.180	-3.122
Ned- og afskrivninger 30. juni	0	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Noter til årsrapporten

## 5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	80.000	97.007	177.007
Årets resultat	0	-29.365	-29.365
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>80.000</b>	<b>67.642</b>	<b>147.642</b>

## 6 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:

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
<b>Leasingforpligtelser</b>		
Mellem 1 og 5 år	0	158.490
Langfristet del	0	158.490
Inden for 1 år	0	39.910
	<b>0</b>	<b>198.400</b>

## 7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2013.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Christianshavns Ejendomspleje ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2012/13 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 leasingydelseerne, 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 ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

### Omkostninger til råvarer og 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 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.

### Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

### 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
Indretning af lejede lokaler	7 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 nettorealiseringsværdi, 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 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.

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.