

City Totalservice ApS

CVR-nr. 35 38 84 94

Årsrapport for 2020

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 3. april 2021

Willy Kryger Liljenberg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for City Totalservice 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2021 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 3. april 2021

Direktion

Willy Kryger Liljenberg
direktør

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i City Totalservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Totalservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Frederikssund, den 3. april 2021

Økonomihuset
registeret revisionsfirma
CVR-nr. 28 36 84 10

Lars Niemann
Registeret Revisor
MNE-nr. mne5557

Selskabsoplysninger

Selskabet

City Totalservice ApS

CVR-nr.: 35 38 84 94

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Regnskabsår: 8. regnskabsår

Hjemsted: Dragør

Direktion

Willy Kryger Liljenberg, direktør

Revisor

Økonomihuset
registeret revisionsfirma
Asgård 58
3600 Frederikssund

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for City Totalservice ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Øvrige bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. - omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Tekst

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.663.080	400.931
Personaleomkostninger	1	<u>-1.162.994</u>	<u>-640.638</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		500.086	-239.707
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-284.594</u>	<u>-439.698</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		215.492	-679.405
Resultat før finansielle poster		215.492	-679.405
Finansielle omkostninger	3	<u>-198.846</u>	<u>-63.501</u>
Ordinært resultat før skat		16.646	-742.906
Ekstraordinære indtægter	4	0	518.205
Ekstraordinære omkostninger	5	<u>0</u>	<u>-34.503</u>
Resultat før skat		16.646	-259.204
Skat af årets resultat	6	<u>-39.048</u>	<u>979.863</u>
Årets resultat		<u>-22.402</u>	<u>720.659</u>
Overført resultat		<u>-22.402</u>	<u>720.659</u>
		<u>-22.402</u>	<u>720.659</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		12.028.103	12.162.030
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>106.968</u>	<u>191.634</u>
Materielle anlægsaktiver	7	<u>12.135.071</u>	<u>12.353.664</u>
Deposita		<u>19.419</u>	<u>19.419</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>19.419</u>	<u>19.419</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.154.490</u>	<u>12.373.083</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.125	167.602
Andre tilgodehavender		10.000	461.613
Udskudt skatteaktiv		0	45.481
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>82.789</u>
Tilgodehavender		<u>15.125</u>	<u>757.485</u>
Likvide beholdninger		<u>1.276.093</u>	<u>690.232</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.291.218</u>	<u>1.447.717</u>
Aktiver i alt		<u>13.445.708</u>	<u>13.820.800</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for opskrivninger		6.154.302	6.154.302
Overført resultat		2.004.021	2.026.423
Egenkapital	8	<u>8.238.323</u>	<u>8.260.725</u>
Gæld til realkreditinstitutter		911.191	3.000.000
Langfristede gældsforpligtelser		<u>911.191</u>	<u>3.000.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		84.835	72.830
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.872.979	2.218.882
Selskabsskat		-89.222	0
Anden gæld		427.602	268.363
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.296.194</u>	<u>2.560.075</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.207.385</u>	<u>5.560.075</u>
Passiver i alt		<u>13.445.708</u>	<u>13.820.800</u>
Hovedaktivitet	9		
Eventualforpligtelser	10		

Noter

	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.135.891	617.593
Andre omkostninger til social sikring	703	0
Andre personaleomkostninger	<u>26.400</u>	<u>23.045</u>
	<u>1.162.994</u>	<u>640.638</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>284.594</u>	<u>439.698</u>
	<u>284.594</u>	<u>439.698</u>
	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>198.846</u>	<u>63.501</u>
	<u>198.846</u>	<u>63.501</u>
	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
4 Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinær indtægt på 518.205 DKK, vedrører en tilbageførsel af skyldige beløb med mere end 5 års fra forfald, og uden reaktion fra kreditor.		
Indtægter vedr. tidligere år	<u>0</u>	<u>518.205</u>
	<u>0</u>	<u>518.205</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
5 Ekstraordinære omkostninger		
Ekstraordinær udgift er realiseret tab på udlån til tilknyttet virksomhed		
Ekstraordinære omkostninger 1	<u>0</u>	<u>34.503</u>
	<u>0</u>	<u>34.503</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	-106.082
Årets udskudte skat	<u>39.048</u>	<u>-873.781</u>
	<u>39.048</u>	<u>-979.863</u>
7 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og	Andre anlæg,
	bygninger	driftsmateriel
	<u> </u>	og inventar
	<u> </u>	<u> </u>
Kostpris 1. januar 2020	12.666.592	6.276.678
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>66.000</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>12.666.592</u>	<u>6.342.678</u>
Opskrivninger 1. januar 2020	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2020	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	504.561	6.085.044
Årets afskrivninger	<u>133.928</u>	<u>150.666</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>638.489</u>	<u>6.235.710</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>12.028.103</u>	<u>106.968</u>

Noter

8 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	80.000	0	2.026.423	2.106.423
Årets opskrivning	0	6.154.302	0	6.154.302
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-22.402</u>	<u>-22.402</u>
Egenkapital 31. december 2020	<u>80.000</u>	<u>6.154.302</u>	<u>2.004.021</u>	<u>8.238.323</u>

Noter

8 Egenkapital (fortsat)

Egenkapital 1. januar 2019

Årets opskrivning

Årets resultat

Egenkapital 31. december 2019

9 Hovedaktivitet

Selskabets formål er blandet håndværks- og servicevirksomhed

10 Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.