

CITY STILLADSSERVICE ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/07/2013

Henrik Isaksen Grenaae

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CITY STILLADSSERVICE ApS
Søborghus Park 10
2860 Søborg

CVR-nr: 33751885
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor DM revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed
Hovedgaden 50
4261 Dalmose
CVR-nr: 16315370
P-enhed: 1001077825

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012 incl. ledelsesberetning for selskabet City Stilladsservice ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 06/07/2013

Direktion

Henrik Isaksen Grenaae
direkørt

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Under henvisning til årsregnskabslovens bestemmelser har generalforsamlingen besluttet, at selskabets årsrapport for 2013 ikke skal revideres, idet ledelsen anser betingelserne som værende opfyldt.

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i CITY STILLADSSERVICE ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for CITY STILLADSSERVICE ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, omfattende resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Forbehold

Grundlag for manglende konklusion.

Selskabets anvendte IT-systemer har ikke gjort det muligt at foretage en analytisk efterprøvning af det forelagte regnskab. Det har således ikke været muligt at få forelagt dokumentation for rigtigheden af de anførte debitorer og kreditorer. Der skal med det nuværende IT-system lægges en urimeligt stor arbejdsindsats til grund for at opnå grundlag for enten at afkræfte eller at bekræfte det aflagte regnskab.

Manglende konklusion.

På grundlag af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå grundlag for konklusionen. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om regnskabet.

Dalmose, 06/07/2013

Dennis Malle
Registreret revisor FDR
DM revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er salg, udlejning og montering af stilladser og telte, samt anden i forbindelse hermed bestående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet og driftsresultat i det forløbne år betragtes som ikke tilfredsstillende. Der forventes et forbedret resultat i 2013.

Årets resultat udgør kr. - 709.678 Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 605.560 og en egenkapital på kr. - 297.276.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Selskabet har valgt fra klasse C at afgive ledelseberetning samt udarbejdelse af anlægsnote.

Generelt:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Faktureringsprincippet benyttes som indtægtskriterie.

Produktionsomkostninger:

Produktionsomkostninger indeholder lønninger til personale, drift af driftsmateriel, fremmed arbejde samt køb af materialer og håndværktøj.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til reklame og marketing, lokaleomkostninger samt kontor- og administrationsomkostninger.

Andre driftsomkostninger:

Andre omkostninger indeholder regnskabsmæssig afskrivninger på anlægsaktiver, samt konstateret tab og gevinster på afhændet anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat.

Udskudt skat beregnes med 25%, svarende til den gældende selskabsskat af den positive forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og afsættes i regnskabet. Negativ udskudt skat aktiveres under andre tilgodehavender, såfremt skatteaktivet forventes at kunne udnyttes inden for en 5 års periode. Den fulde negative skat note oplyses.

.

Balance

Anlægsaktiver:

Materielle:

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver udgiftsføres direkte i resultatopgørelsen og restforpligtelse oplyses i note.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amoritiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til i mødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominel værdi.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		161.496	781.614
Administrationsomkostninger	1	-824.264	-321.143
Andre driftsomkostninger		-32.933	-9.533
Resultat af ordinær primær drift		-695.701	450.938
Andre finansielle omkostninger		-14.585	-938
Ordinært resultat før skat		-710.286	450.000
Ekstraordinært resultat før skat		-710.286	450.000
Skat af årets resultat	2	608	-117.598
Årets resultat		-709.678	332.402
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-709.678	332.402
I alt		-709.678	332.402

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		113.534	126.467
Materielle anlægsaktiver i alt	3	113.534	126.467
Anlægsaktiver i alt		113.534	126.467
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		314.420	787.268
Periodeafgrænsningsposter		22.000	0
Tilgodehavender i alt		336.420	787.268
Likvide beholdninger		155.606	33.883
Omsætningsaktiver i alt		492.026	821.151
AKTIVER I ALT		605.560	947.618

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000	80.000
Overført resultat		-377.276	332.402
Egenkapital i alt		-297.276	412.402
Hensættelse til udskudt skat		5.509	6.117
Hensatte forpligtelser i alt		5.509	6.117
Leverandører af varer og tjenesteydelser		285.801	50.274
Skyldig selskabsskat		0	111.481
Anden gæld		611.526	367.344
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		897.327	529.099
Gældsforpligtelser i alt		897.327	529.099
PASSIVER I ALT		605.560	947.618

Noter

1. Administrationsomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Lønninger	1.447.019	351.359
Pension	113.551	0
Andre Sociale omkostninger til social sikring	11.657	2.430
	1.572.227	353.789

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	0	111.481
Ændring af udskudt skat	-608	6.117
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-608	117.598

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi vil udløse en skat på kr. 5.509 ved 25% i selskabsskat. Der er underskud til fremførsel hvoraf der er en negativ udskudt skat på kr. 172.471 til modregning i kommende overskud. Tilgodehavende er ikke aktiveret, da der endnu ikke er præsteret kontinuerlige positive resultater.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	2012 kr.	2011 kr.
Kostpris primo	136.000	0
Tilgang	20.000	136.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	156.000	136.000
Af- og nedskrivning primo	9.533	0
Årets afskrivning	0	0
Tilbageførsel ved afgang	32.933	9.533
Af- og nedskrivning ultimo	42.466	9.533
Regnskabsmæssig værdi ultimo	113.534	126.467

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået leasingaftale med Spar Nord Leasing vedrørende Volvo FI med en resterende leasingforpligtelse på kr. 16.590 med udløb 31. juli 2013.