

# **CITY STILLADSSERVICE ApS**

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/06/2014**

---

**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: 01/01/2013 - 31/12/2013

**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 2013 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 28/06/2014

## Direktion

Henrik Isaksen Grenaae  
direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

# 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 2013 - 31. december 2013, 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.

Selskabet 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 urimelig stor arbejdsindsats til grund for at opnå grundlag for enten af afkræfte eller at bekræfte det aflagte regnskab.

## Konklusion

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, 28/06/2014

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 2014.

Årets resultat udgør kr. 127.442 Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 952.711 og en egenkapital på kr. -169.834.

## 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. Afsluttet ikke faktureret sager indtægtsføres og aktiveres som afsluttet i faktureret sager.

### 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 24,5%, svarende til den gældende selskabsskat af forskellen 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 3 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 amortiseret 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 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>963.331</b>	<b>161.496</b>
Administrationsomkostninger .....		-798.612	-824.264
Andre driftsomkostninger .....		-41.933	-32.933
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>122.786</b>	<b>-695.701</b>
Andre finansielle omkostninger .....		-853	-14.585
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>121.933</b>	<b>-710.286</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>121.933</b>	<b>-710.286</b>
Skat af årets resultat .....	<b>1</b>	5.509	608
<b>Årets resultat</b> .....		<b>127.442</b>	<b>-709.678</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		127.442	-709.678
<b>I alt</b> .....		<b>127.442</b>	<b>-709.678</b>

# Balance 31. december 2013

## Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		71.601	113.534
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>71.601</b>	<b>113.534</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>71.601</b>	<b>113.534</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		577.269	314.420
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		230.470	0
Tilgodehavende skat .....		26.000	0
Periodeafgrænsningsposter .....		18.000	22.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>851.739</b>	<b>336.420</b>
Likvide beholdninger .....		29.371	155.606
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>881.110</b>	<b>492.026</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>952.711</b>	<b>605.560</b>

# Balance 31. december 2013

## Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-249.834	-377.276
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>-169.834</b>	<b>-297.276</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	5.509
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>5.509</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		317.035	285.801
Anden gæld .....		805.510	611.526
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.122.545</b>	<b>897.327</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.122.545</b>	<b>897.327</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>952.711</b>	<b>605.560</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-5.509	-608
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-5.509</u>	<u>-608</u>

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi vil udløse en skat på kr. 729 ved 24,5% i selskabsskat. Der er underskud til fremførsel hvoraf der er en negativ udskudt skat på kr. 133.763 til modregning i kommende overskud. Tilgodehavende er ikke aktiveret, da der endnu ikke er præsteret kontinuerlige positive resultater.

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	2013 kr.	2012 kr.
Kostpris primo	156.000	136.000
Tilgang	0	20.000
Afgang	-28.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>128.000</b>	<b>156.000</b>
Af- og nedskrivning primo	42.466	9.533
Årets afskrivning	25.600	0
Tilbageførsel ved afgang	-11.667	32.933
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>56.399</b>	<b>42.466</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>71.601</b>	<b>113.534</b>

Salg af aktiver forskelling fra regnskabsmæssig værdi kr. - 16.333.

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	-377.276	0	-297.276
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	127.442	0	127.442
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-249.834</b>	<b>0</b>	<b>-169.834</b>

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Der er indgået leasingaftale med Jyske Finans vedr. VW Touran med en resterende leasingforpligtigelse på kr. 71.575 incl. scrapværdi kr. 20.000 med udløb 31. januar 2016.