

CITYMOVING ApS

Teknikvej 6
4532 Gislinge

Årsrapport
1. oktober 2014 - 30. september 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/03/2016

Rene Hauge
Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CITYMOVING ApS

Teknikvej 6

4532 Gislinge

Telefonnummer: 61700750

CVR-nr: 32337244

Regnskabsår: 01/10/2014 - 30/09/2015

Revisor

REGISTRERET REVISOR JAN ANDERSEN

Kalundborgvej 50

Holbæk

DK Danmark

CVR-nr: 77966668

P-enhed: 1002535095

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/2015 for Citymoving ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. oktober 2014 – 30. september 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2014/15 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gislinge, den 28/03/2016

Direktion

René Ronnie Kim Hauge

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport afgivet af afhængig revisor

Vi har opstillet årsregnskabet for Citymoving ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 – 30. september 2015 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Holbæk, 28/03/2016

Jan Andersen

REGISTRERET REVISOR JAN ANDERSEN
CVR: 77966668

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten er at drive flytteforretning og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser et underskud på t.kr. 119 mod et overskud på t.kr. 169 for 2013/2014.

Resultatet betragtes som utilfredsstillende.

Selskabet forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2015/2016.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, samt rentetillæg og rentegodtgørelse ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid
Produktionsanlæg Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-4 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital – udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og skatteforpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og skatteforpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier 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, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25% til 22%, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		1.080.542	2.070.469
Personaleomkostninger	1	-1.241.584	-1.795.686
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	5.405	-50.983
Resultat af ordinær primær drift		-155.637	223.800
Andre finansielle indtægter		6.319	12.905
Øvrige finansielle omkostninger		-1.214	-8.513
Ordinært resultat før skat		-150.532	228.192
Skat af årets resultat	3	32.000	-59.392
Årets resultat		-118.532	168.800
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	47.500
Overført resultat		-118.532	121.300
I alt		-118.532	168.800

Balance 30. september 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.695	133.970
Materielle anlægsaktiver i alt	4	42.695	133.970
Anlægsaktiver i alt		42.695	133.970
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		225.872	213.813
Tilgodehavende skat		33.000	1.000
Andre tilgodehavender		61.200	79.016
Tilgodehavender i alt		320.072	293.829
Likvide beholdninger		195.647	113.660
Omsætningsaktiver i alt		515.719	407.489
Aktiver i alt		558.414	541.459

Balance 30. september 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		2.768	121.300
Egenkapital i alt	5	82.768	201.300
Skyldig selskabsskat		0	60.392
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	60.392
Leverandører af varer og tjenesteydelser		141.085	77.676
Skyldig selskabsskat		60.393	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		274.168	186.930
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	15.161
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		475.646	279.767
Gældsforpligtelser i alt		475.646	340.159
Passiver i alt		558.414	541.459

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Løn og gager	-1.214.183	-1.746.727
Pensionsbidrag	-3.969	-27.500
Andre omkostninger til social sikring	-23.432	-21.459
	<u>-1.241.584</u>	<u>-1.795.686</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Avance ved salg af driftsmateriel	31.055	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-25.650	-50.983
	<u>5.405</u>	<u>-50.983</u>

3. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktuel skat	0	-60.393
Ændring af udskudt skat	32.000	1.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>32.000</u>	<u>-59.393</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	184.953
Tilgang	0
Afgang	-90.000
Kostpris ultimo	94.953
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-50.983
Årets afskrivning	-25.650
Tilbageførsel ved afgang	24.375
Af- og nedskrivning ultimo	-52.258
Regnskabsmæssig værdi ultimo	42.695

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	0	121.300	0	201.300
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-118.532	0	-118.532
Egenkapital ultimo	80.000	0	2.768	0	82.768

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabets ledelse har oplyst at der ikke findes eventualforpligtelser ud over nedenstående

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for i alt kr. 219.866

Leasingaftalen har en løbetid på 32 -58 måneder.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for olieselskab samt udlejer er der deponeret kr. 61.200
Selskabet har ikke afgivet sikkerhedsstillelser herud over.