

P. Vesterholm Rengøring A/S

Center Allé 6, 4683 Rønnede

CVR-nr. 10 53 74 87



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28. november 2016

Som dirigent:

Per Vesterholm



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	4
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for P. Vesterholm Rengøring A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Rønnede, den 28. november 2016
Direktion:

Per Vesterholm

Bestyrelse:


Annette Nitzsch
Vesterholm


Bent Vesterholm


Per Vesterholm


Peter Nitzsch Vesterholm



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i P. Vesterholm Rengøring A/S

Vi har revideret årsregnskabet for P. Vesterholm Rengøring A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 28. november 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

Robert Christensen
statsaut. revisor



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	10.185.917	10.286.186
3	Personaleomkostninger	-8.799.875	-8.569.769
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-412.496	-456.629
	Andre driftsomkostninger	-72.397	-49.129
	Resultat før finansielle poster	901.149	1.210.659
	Finansielle indtægter	847.464	2.710.163
4	Finansielle omkostninger	-136.395	0
	Resultat før skat	1.612.218	3.920.822
5	Skat af årets resultat	-346.682	-940.040
	Årets resultat	<u>1.265.536</u>	<u>2.980.782</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	17.800.000	2.000.000
	Overført resultat	-16.534.464	980.782
		<u>1.265.536</u>	<u>2.980.782</u>



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	1.610.000	1.010.231
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.194.309	1.452.738
		<u>2.804.309</u>	<u>2.462.969</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.804.309</u>	<u>2.462.969</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.279.672	1.274.215
	Igangværende arbejder for fremmed regning	294.087	287.482
	Andre tilgodehavender	17.254	15.754
	Periodeafgrænsningsposter	93.489	61.507
		<u>1.684.502</u>	<u>1.638.958</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	21.271.827	19.985.921
		<u>21.271.827</u>	<u>19.985.921</u>
	Likvide beholdninger	<u>454.757</u>	<u>1.999.112</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>23.411.086</u>	<u>23.623.991</u>
	AKTIVER I ALT	<u>26.215.395</u>	<u>26.086.960</u>



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	500.000	500.000
	Reserve for opskrivninger	516.417	0
	Overført resultat	127.655	16.662.119
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	17.800.000	2.000.000
	Egenkapital i alt	18.944.072	19.162.119
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	53.653	73.256
	Hensatte forpligtelser i alt	53.653	73.256
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	286.124	0
		286.124	0
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	118.227	131.960
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.567.593	4.258.596
	Skyldig selskabsskat	386.539	638.766
	Anden gæld	1.859.187	1.822.263
		6.931.546	6.851.585
	Gældsforpligtelser i alt	7.217.670	6.851.585
	PASSIVER I ALT	26.215.395	26.086.960

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Sikkerhedsstillelser
- 10 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	0	16.662.119	2.000.000	19.162.119
Årets resultat	0	0	-16.534.464	17.800.000	1.265.536
Årets opskrivning	0	516.417	0	0	516.417
Udloddet udbytte	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Egenkapital 30. juni 2016	500.000	516.417	127.655	17.800.000	18.944.072



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P. Vesterholm Rengøring A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af langfristede aktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Bygninger	50 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Reserven omfatter opskrivninger af materielle aktiver/kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris efter fradrag af udskudt skat.

Reserven for opskrivninger reduceres med de foretagne afskrivninger, der kan henføres til opskrivningen.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er direkte eller via besiddelse af kapitalandele i andre selskaber at drive rengøringsvirksomhed og anden virksomhed, der efter bestyrelsens skøn er forbundet dermed. Selskabet kan desuden drive virksomhed i form af handels- og investeringsvirksomhed.

kr.	2015/16	2014/15
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.054.959	6.876.774
Pensioner	903.714	892.215
Andre omkostninger til social sikring	114.331	88.431
Andre personaleomkostninger	726.871	712.349
	<u>8.799.875</u>	<u>8.569.769</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	136.395	0
	<u>136.395</u>	<u>0</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	366.285	891.262
Årets regulering af udskudt skat	-19.603	48.782
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-4
	<u>346.682</u>	<u>940.040</u>



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juli 2015	1.273.400	3.252.317	4.525.717
Tilgang i årets løb	0	164.991	164.991
Afgang i årets løb	0	-202.319	-202.319
Kostpris 30. juni 2016	1.273.400	3.214.989	4.488.389
Værdireguleringer 1. juli 2015	0	0	0
Årets opskrivning	625.237	0	625.237
Værdireguleringer 30. juni 2016	625.237	0	625.237
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	263.169	1.799.579	2.062.748
Årets afskrivninger	25.468	387.028	412.496
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-165.927	-165.927
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	288.637	2.020.680	2.309.317
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.610.000	1.194.309	2.804.309

kr.	2015/16	2014/15
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 50 stk. a nom. 10.000,00 kr.	500.000	500.000
	500.000	500.000

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Hoidingselskabet af 7. november ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2014.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

kr.	2015/16	2014/15
Leje- og leasingforpligtelser	27.840	27.735



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

9 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2016.

10 Nærtstående parter

P. Vesterholm Rengøring A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Oplysning om koncernregnskaber

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>
------------------------	-----------------

Holdingselskabet af 7. november 2013 ApS	Præstø
--	--------