



Rengøringsfirmaet Skrubben ApS

**Magnolievangen 92
3450 Allerød**

CVR-nr 13 27 93 30

ÅRSRAPPORT 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2016

Dirigent (Underskrift)

Dirigent (Blokbogstaver)



Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Virksomhedsoplysninger mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Rengøringsfirmaet Skrubben ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 6. juni 2016

Direktion:

Kenn Madsen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Rengøringsfirmaet Skrubben ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rengøringsfirmaet Skrubben ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets 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.

Allerød, den 6. juni 2016

Nejstgaard & Vetlov
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr 12 86 86 93

Lars Hansen Larsø
Statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	Rengøringsfirmaet Skrubben ApS Magnolievangen 92 3450 Allerød
	Telefon: 48 14 18 48
	CVR-nr: 13 27 93 30
	Stiftet: 1. juli 1989
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Pengeinstitut	Danske Bank
Revisor	Nejstgaard & Vetlov Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Gydevang 39-41 3450 Allerød
Ejerforhold	Anpartshavere omfattet af selskabslovens §55: Kenn Madsen Magnolievangen 92 3450 Allerød



Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Rengøringsfirmaet Skrubben ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne, "nettoomsætning, omkostninger til råvarer og samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

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



Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og -omkostninger

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

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.



Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 23,5% til 22% i indkomstårene 2015 – 2016. 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.



Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	765.867	948
2 Personaleomkostninger	-419.496	-468
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-109.671	-109
DRIFTSRESULTAT	236.700	371
Andre finansielle indtægter	2.007	0
Andre finansielle omkostninger	-22.878	-25
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	215.829	346
4 Skat af årets resultat	-60.519	-100
ÅRETS RESULTAT	155.310	246
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	50
Overført resultat	104.710	196
DISPONERET I ALT	155.310	246



Balance 31. december
AKTIVER

Note	2015 kr.	2014 tkr.
5 Grunde og bygninger	1.907.899	1.928
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	80.552	170
Materielle anlægsaktiver	1.988.451	2.098
ANLÆGSAKTIVER	1.988.451	2.098
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.538	118
Andre tilgodehavender	788.938	789
Tilgodehavender	805.476	907
Likvide beholdninger	529.765	375
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.335.241	1.282
AKTIVER	3.323.692	3.380



Balance 31. december
PASSIVER

Note	2015 kr.	2014 tkr.
Anpartskapital	200.000	200
Overført resultat	1.419.152	1.315
6 EGENKAPITAL	1.619.152	1.515
Hensættelse til udskudt skat	1.991	16
HENSATTE FORPLIGTELSER	1.991	16
Gæld til realkreditinstitutter	1.233.409	1.300
7 Langfristede gældsforpligtelser	1.233.409	1.300
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	66.984	65
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15
Selskabsskat	74.989	113
Anden gæld	261.567	306
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	50
Kortfristede gældsforpligtelser	469.140	549
GÆLDSFORPLIGTELSER (KORT- OG LANGFRISTET)	1.702.549	1.849
PASSIVER	3.323.692	3.380

8 Eventualposter mv.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



Noter

	2015 kr.	2014 tkr.
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets formål er salg af rengøringsydelser.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	402.217	450
Pensioner	10.000	10
Andre omkostninger til social sikring	7.279	8
	<u>419.496</u>	<u>468</u>
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	20.069	20
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	89.602	89
	<u>109.671</u>	<u>109</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	74.989	113
Regulering af udskudt skat	-14.470	-13
	<u>60.519</u>	<u>100</u>



Noter

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
5 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 1. januar 2015	2.006.938	653.257	
Årets tilgang	0	0	
Afgang	0	0	
Kostpris 31. december 2015	2.006.938	653.257	
Af-/nedskrivninger 1. januar 2015	-78.970	-483.102	
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	
Af-/nedskrivninger	-20.069	-89.603	
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-99.039	-572.705	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	1.907.899	80.552	
	Forslag til resultatdisponering		
6 Egenkapital	1/1 2015	31/12 2015	
Anpartskapital	200.000	0	200.000
Overført resultat	1.314.442	104.710	1.419.152
	1.514.442	104.710	1.619.152
Anpartskapitalen er fordelt således:			
Anparter 200 stk. á nom. 1.000 kr.			200.000
			200.000



Noter

	1/1 2015 Gæld i alt	31/12 2015 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	1.365.385	1.300.393	66.984	963.890
	<u>1.365.385</u>	<u>1.300.393</u>	<u>66.984</u>	<u>963.890</u>

8 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået leasingaftale med følgende beløb:
Restløbetid i 11 mdr. med en ydelse på kr. 2.600 pr. mdr.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter, tkr. 1.300 er der givet pant i bygning stort tkr. 1.840, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør tkr. 1.908.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kenn Søndergård Madsen

direktør

Serienummer: CVR:13279330-RID:21609541

IP: 62.44.135.65

19-06-2016 kl. 12:32:02 UTC

NEM ID 

Lars Hansen Larsø

statsautoriseret revisor

På vegne af: Nejtgaard & Vetlov

Serienummer: CVR:12868693-RID:1237364972135

IP: 194.255.7.176

19-06-2016 kl. 20:16:06 UTC

NEM ID 

Kenn Søndergård Madsen

dirigent

Serienummer: CVR:13279330-RID:21609541

IP: 85.129.75.95

20-06-2016 kl. 05:06:21 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 71UPH-NLMMW-WQZ15-KY08T-3754W-WY7GF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>