

Sydkystens Rengøringservice ApS

c/o Leif Larsen

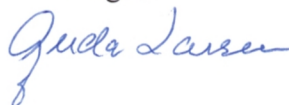
Vævergangen 27, 2690 Karlslunde

CVR-nr. 13 48 90 76

Årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016
(27. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 23 / 1 2017

dirigent



Vilstad revision og regnskabsservice, registreret revisionsanpartsselskab

c/o Gitte Vilstad, Bastbjerg 52, 2690 Karlslunde

Mobil: 2728 5394, cvr-nr. 31888425, www.vilstadrevision.dk

Virksomhedsoplysninger

Sydkystens Rengøringservice ApS

c/o Leif Larsen
Vævergangen 27
2690 Karlslunde

CVR-nr. 13 48 90 76

Stiftet: 1. oktober 1989

Direktion
Leif Larsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med udlejning/formuepleje.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året resultat udgør kr. 1.589

Egenkapitalen udgør kr. -231.218

Årets resultat anses som tilfredsstillende. Egenkapitalen er faldet voldsomt grundet at regnskabspraksis er ændret for så vidt angår selskabets ejendom. Ejendommen indregnes nu til kostpris, den blev tidligere indregnet til dagsværdi - denne ændring har medført et fald i egenkapitalen på kr. 1.266.578 pr. 30. september 2015.

Selskabet har tabt over 50% af kapitalen - det er ledelsens forventning at kapitalen retableres via selskabets daglige drift/når selskabets ejendom engang afhændes.

Begivenheder efter regnskabs årsafslutning

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

Ledelsen har benyttet sig af muligheden for, at fravælge revisionen af årsrapporten, idet det er ledelsens opfattelse at kriterierne herfor er opfyldt.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Sydkystens Rengøringservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Vi anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt. Der er som følge heraf truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 23. januar 2017

I direktionen:

Gerda Larsen

Leif Larsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Assistanceerklæring til kapitalejeren i Sydkystens Rengøringservice ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Sydkystens Rengøringservice ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balancen pr. 30. september 2016 for Sydkystens Rengøringservice ApS, resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med International standard om beslægtede opgaver (ISRS) 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger, og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Karlslunde, den 23. januar 2017

Vilstad revision og regnskabservice,
registreret revisionsanpartsselskab, cvr.-nr. 31888425



Gitte Vilstad

Registreret revisor (CMA), FDR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Sydkystens Rengøringservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er ændret for så vidt angår selskabets ejendom. Ejendommen blev tidligere indregnet til dagsværdi, men indregnes nu efter kostprisprincippet. Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

Sammenligningstallene er ændret grundet den ændrede regnskabspraksis, ejendommens værdi er ændret fra (dagsværdien) kr. 2.500.000 til (kostprisen fratrukket afskrivninger), kr. 877.975, pr. 30. september 2015. Egenkapitalen er ligeledes ændret fra kr. 1.033.771 til kr. -232.807 pr. 30. september 2015. På samme vis er balancesummen ændret fra kr. 2.540.724 til kr. 1.027.057.

Ved aflæggelsen af årsrapporten anvendes følgende regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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 passiver til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægtskriterier : indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

I henhold til årsregnskabsloven § 32 er det valgt at sammendrage posterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger til en post, benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat. Årets 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de forventede brugstider efter følgende principper :

Bygninger	100 år
Vinduer	25 år
Tag	30 år
Installationer	20 år

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.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Der foretages årligt nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis grupper af aktiver.

Driftsmidler og inventar med en anskaffelsessum under kr. 12.900 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Skyldig skat 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser indregnes til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Spec.	Note	2014/15	
Bruttofortjeneste		46.024	48.738
Afskrivning, ejendom	4	<u>-11.981</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		34.043	48.738
Finansielle indtægter		0	0
3 Finansielle omkostninger	2	<u>28.173</u>	<u>29.521</u>
RESULTAT FØR SKAT		<u>5.870</u>	<u>19.217</u>
Skat af årets resultat	3	<u>4.281</u>	<u>-5.807</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>1.589</u></u>	<u><u>25.024</u></u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
Forestået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		<u>1.589</u>	<u>25.024</u>
		<u><u>1.589</u></u>	<u><u>25.024</u></u>

Balance pr. 30. september 2016

Spec.	AKTIVER	Note	30/09 2015	
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:			
	Grunde og bygninger	4	<u>876.269</u>	<u>877.975</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>876.269</u>	<u>877.975</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:			
	Udskudt skatteaktiv		104.077	108.358
	Likvide beholdninger:			
4	Likvide beholdninger i alt		<u>33.139</u>	<u>40.724</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>137.216</u>	<u>149.082</u>
	AKTIVER I ALT		<u><u>1.013.485</u></u>	<u><u>1.027.057</u></u>

Balance pr. 30. september 2016

Spec.	PASSIVER	Note	30/09 2015
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		5	125.000 125.000
Overført resultat			<u>-356.218</u> <u>-357.807</u>
EGENKAPITAL I ALT		6	<u>-231.218</u> <u>-232.807</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Langfristede gældsforpligtelser:			
Prioritetsgæld mv.		7	<u>1.200.508</u> <u>1.210.038</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt			<u>1.200.508</u> <u>1.210.038</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Kortfristet del af langfristet gæld			9.438 8.620
5 Anden gæld			<u>34.757</u> <u>41.206</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt			<u>44.195</u> <u>49.826</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT			<u>1.244.703</u> <u>1.259.864</u>
PASSIVER I ALT			<u>1.013.485</u> <u>1.027.057</u>
Eventualposter mv.		Ingen	
Kapitalforhold		8	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		9	

Noter

1 Personaleomkostninger

Selskabet har i året udelukkende beskæftiget en ulønnet direktion.

2 Finansielle omkostninger

2014/15

Renteomkostninger	<u>28.173</u>	<u>29.521</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>28.173</u>	<u>29.521</u>

3 Skat

Regulering, udskudt skat	<u>4.281</u>	<u>-5.807</u>
Skat af årets resultat	<u>4.281</u>	<u>-5.807</u>

4 Materielle anlægsaktiver

Grunde og
bygninger

Kostpris primo	1.339.075
Tilgang	10.275
Afgang	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>1.349.350</u>
Værdiregulering primo	1.160.925
Værdiregulering primo, tilbageførsel	<u>-1.160.925</u>
Værdiregulering ultimo	<u>0</u>
Afskrivninger primo	461.100
Årets afskrivning	<u>11.981</u>
Afskrivninger ultimo	<u>473.081</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>876.269</u>

Den offentlige ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2015 udgør kr. 2.600.000.

Noter

5 Selskabskapital

30/9 2015

Selskabskapitalen er fordelt således:

500 kapitalandele á kr. 250	125.000	125.000
-----------------------------------	---------	---------

Der har ikke været kapitalforhøjelse - eller nedsættelse i året.

	(Primo) 1/10 2015	Forslag til årets resultatford.	(Ultimo) 30/09 2016
6 Egenkapitalopgørelse			
Selskabskapital	125.000	-	125.000
Overført resultat	-357.807	1.589	-356.218
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	0
	-232.807	1.589	-231.218

Overført resultat, jf. årsrapporten 2014/15		908.771
Tilbageførsel, værdiregulering ejendom		-1.160.925
Regulering, udskudt skat		355.447
Afskrivninger, ejendom		-461.100
Overført resultat pr. 1. oktober 2015		-357.807

	I alt	Forfalden under 1 år	Forfalden efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	1.185.000	0	136.430
Gæld, HMN	24.946	9.438	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.209.946	9.438	136.430

8 Kapitalforhold

Selskabet har tabt over 50% af kapitalen - det er ledelsens forventning at kapitalen retableres via selskabets daglige drift/når selskabets ejendom engang afhændes.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets prioritetsgæld, kr. 1.185.000 er der givet pant i selskabets ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør kr. 876.269. Den offentlige vurdering pr. 1. oktober 2015 udgør kr. 2.600.000.

Selskabets ledelse/kapitalejer samt ægtefællen kautionerer for gældsforpligtelserne til kreditforeningen.

