

*Viborg Rengøringservice ApS
Skivevej 89
8800 Viborg*

CVR-nr: 14 91 93 33

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2016

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning.....	4

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	5
Den uafhængige revisors erklæringer.....	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Viborg Rengøringservice ApS Skivevej 89 8800 Viborg
	Telefon: 86 62 43 71 /20426805
	CVR-nr.: 14 91 93 33
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Egon Damgaard
Pengeinstitut	Vestjysk Bank A/S St. Sct. Pederstræde 4 8800 Viborg
Advokat	Leoni Advokater Sct. Mathias Gade 96 B 8800 Viborg
Revisor	RevisionsHuset-Viborg v/Leif Aasten Registrerede revisorer FSR danske revisorer Vesterbrogade 13 8800 Viborg
Ejerforhold	Egon Damgaard Skivevej 89 8800 Viborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drive handel, industri og servicevirksomhed, herunder rengøringsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen er ikke bekendt med forhold som giver anledning til usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposterne i årsrapporten.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer et positivt resultat i næste regnskabsår.

LEDELSESPÅTEGNING

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den / 2016

Direktion

Egon Damgaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Viborg Rengøringservice ApS Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Viborg Rengøringservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 vor 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viborg, den / 2016

RevisionsHuset-Viborg v/Leif Aasten
Registrerede revisorer FSR danske revisorer

Leif Aasten
Registreret Revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Viborg Rengøringservice ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

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

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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>
Tekniske anlæg og maskiner	5 år	0 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

0 %

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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 acontoskatte.

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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	970.528	971.671
1 Personaleomkostninger.....	-963.234	-963.112
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-43.577	-25.000
DRIFTSRESULTAT	-36.283	-16.441
Andre finansielle indtægter.....	66	62
Andre finansielle omkostninger.....	-10.586	-4.664
RESULTAT FØR SKAT	-46.803	-21.043
3 Skat af årets resultat	8.948	4.413
ÅRETS RESULTAT	-37.855	-16.630
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-37.855	-16.630
DISPONERET I ALT	-37.855	-16.630

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	2015	2014
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	123.708	39.400
Materielle anlægsaktiver	123.708	39.400
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	80.000	80.000
Finansielle anlægsaktiver	80.000	80.000
ANLÆGSAKTIVER	203.708	119.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	239.781	203.154
6 Selskabsskat	31.561	22.613
Andre tilgodehavender	6.713	6.600
Tilgodehavender	278.055	232.367
Likvide beholdninger	5.786	58.236
OMSÆTNINGSAKTIVER	283.841	290.603
AKTIVER	487.549	410.003

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	64.740	86.105
7 EGENKAPITAL	189.740	211.105
Kreditinstitutter	67.614	0
Langfristede gældsforpligtelser	67.614	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	72.835	28.361
Anden gæld	157.360	170.537
Kortfristede gældsforpligtelser	230.195	198.898
GÆLDSFORPLIGTELSER	297.809	198.898
PASSIVER	487.549	410.003

NOTER

	2015	2014
1 Personalemkostninger		
Lønninger	945.369	950.742
Pensioner	29.588	12.536
Andre omkostninger til social sikring.....	-11.723	-166
Personalemkostninger i alt.....	963.234	963.112
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning, driftsmidler og inventar	43.577	25.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	43.577	25.000
3 Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	-8.948	-4.413
Skat af årets resultat i alt.....	-8.948	-4.413
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....		177.801
Tilgang i årets løb.....		127.885
Kostpris 31. december 2015		305.686
Af-/nedskrivninger, primo.....		-138.401
Årets af-/nedskrivninger		-43.577
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		-181.978
Materielle anlægsaktiver i alt.....		123.708

NOTER

	2015	2014
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Tilgang i årets løb.....	80.000	80.000
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2015	80.000	80.000
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	80.000	80.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
LMA Rengøring Viborg ApS, Viborg	100 %	-19.318	-30.165

6 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat	31.561	22.613
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat i alt	31.561	22.613
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
7 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	102.595	-37.855	64.740
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	227.595	-37.855	189.740
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>