



Hvidovre Rengørings Service ApS

Tureby Allé 13

2650 Hvidovre

CVR-nr. 16 83 97 95

Årsrapport for 2015/16

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29. november 2016

John Eigil Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	7
Balance pr. 30. juni 2016	8
Noter til årsrapporten	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hvidovre Rengørings Service ApS
Tureby Allé 13
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 16 83 97 95
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 26. februar 1993
Hjemsted: Hvidovre

Direktion

John Eigil Rasmussen, direktør

Revisor

Harboe & Bille
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Lersø Parkallé 107
2100 København Ø

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Hvidovre Rengørings Service 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. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 29. november 2016

Direktion

John Eigil Rasmussen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Hvidovre Rengørings Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hvidovre Rengørings Service ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

København, den 29. november 2016

Harboe & Bille
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 64 94 52

Frederik Bille
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hvidovre Rengørings Service ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i varelagre med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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 mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

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

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		1.354.587	1.700
Personaleomkostninger	1	<u>-1.150.438</u>	<u>-1.450</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		204.149	250
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-75.685</u>	<u>-77</u>
Resultat før finansielle poster		128.464	173
Finansielle indtægter	2	2.747	0
Finansielle omkostninger		<u>-37.163</u>	<u>-42</u>
Resultat før skat		94.048	131
Skat af årets resultat	3	<u>-23.794</u>	<u>-31</u>
Årets resultat		<u>70.254</u>	<u>100</u>
Overført resultat		<u>70.254</u>	<u>100</u>
		<u>70.254</u>	<u>100</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>39.505</u>	<u>115</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>39.505</u>	<u>115</u>
Deposita		<u>21.687</u>	<u>22</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>21.687</u>	<u>22</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>61.192</u>	<u>137</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>105.602</u>	<u>110</u>
Varebeholdninger		<u>105.602</u>	<u>110</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		684.945	666
Igangværende arbejder for fremmed regning		6.000	43
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		97.897	88
Udskudt skatteaktiv		19.291	43
Periodeafgrænsningsposter		<u>24.178</u>	<u>11</u>
Tilgodehavender		<u>832.311</u>	<u>851</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>937.913</u>	<u>961</u>
Aktiver i alt		<u>999.105</u>	<u>1.098</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		<u>-40.862</u>	<u>-111</u>
Egenkapital	5	<u>84.138</u>	<u>14</u>
Andre kreditinstitutter		<u>0</u>	<u>46</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>0</u>	<u>46</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	44.500	45
Banker		243.441	381
Leverandører af varer og tjenesteydelser		230.794	127
Anden gæld		<u>396.232</u>	<u>485</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>914.967</u>	<u>1.038</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>914.967</u>	<u>1.084</u>
Passiver i alt		<u>999.105</u>	<u>1.098</u>
Hovedaktivitet	7		
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.099.001	1.321
Pensioner	29.643	102
Andre omkostninger til social sikring	<u>21.794</u>	<u>27</u>
	<u>1.150.438</u>	<u>1.450</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>2.747</u>	<u>0</u>
	<u>2.747</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	11
Årets udskudte skat	<u>23.794</u>	<u>20</u>
	<u>23.794</u>	<u>31</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	<u>365.000</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>365.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	249.810
Årets afskrivninger	<u>75.685</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>325.495</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>39.505</u></u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	-111.116	13.884
Årets resultat	0	70.254	70.254
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	-40.862	84.138

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	90.500	44.500	44.500	0
	90.500	44.500	44.500	0

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive servicevirksomhed med særlig henblik på rengøring.

8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i fordringer på t.kr. 500.