
K.J. Vaskeriudlejning ApS

Valmuevænget 25, 6710 Esbjerg V

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/5 - 30/4)

CVR-nr. 17 07 52 33

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 24/08 2016

Karl Johan Sørensen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april 5

Balance 30. april 6

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for K.J. Vaskeriudlejning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 24. august 2016

Direktion

Karl Johan Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i K.J. Vaskeriudlejning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for K.J. Vaskeriudlejning ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Esbjerg, den 24. august 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henning Tønder Olesen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

K.J. Vaskeriudlejning ApS
Valmuevænget 25
6710 Esbjerg V

CVR-nr.: 17 07 52 33
Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april
Stiftet: 15. juni 1993
Regnskabsår: 23. regnskabsår
Hjemstedskommune: Esbjerg

Direktion

Karl Johan Sørensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stormgade 50
6700 Esbjerg

Advokat

Kirk Larsen & Ascanius
Torvet 21
6700 Esbjerg

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Strandbygade 20
6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Årsrapporten for K.J. Vaskeriudlejning ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabet driver virksomhed ved udlejning, administration og vedligehold vedrørende aftaler om udlejning af vaskerianlæg.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 72.002, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en negativ egenkapital på DKK 327.314.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Selskabets kapital er tabt.

Selskabskapitalen forventes reetableret via fremtidig positiv indtjening.

Selskabet forventer igennem den løbende drift og de eksisterende kreditfaciliteter at have den fornødne likviditet til rådighed i 2016/17.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Nettoomsætning		352.559	415.073
Andre eksterne omkostninger		-49.578	-76.226
Bruttoresultat		302.981	338.847
Personaleomkostninger		-177.961	-148.259
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-44.004	-41.569
Resultat før finansielle poster		81.016	149.019
Finansielle omkostninger		-15.014	-17.916
Resultat før skat		66.002	131.103
Skat af årets resultat	3	6.000	-13.600
Årets resultat		72.002	117.503

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		72.002	117.503
		72.002	117.503

Balance 30. april

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		180.082	216.986
Materielle anlægsaktiver	4	180.082	216.986
Anlægsaktiver		180.082	216.986
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.089	38.814
Udskudt skatteaktiv	6	207.000	201.000
Tilgodehavender		230.089	239.814
Likvide beholdninger		5.329	0
Omsætningsaktiver		235.418	239.814
Aktiver		415.500	456.800

Balance 30. april

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		-527.314	-599.316
Egenkapital	5	-327.314	-399.316
Kreditinstitutter		0	58.986
Leverandører af varer og tjenesteydelser		620	1.466
Gæld til tilknyttede virksomheder		692.253	688.599
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.154	58.694
Anden gæld		46.787	48.371
Kortfristet gæld		742.814	856.116
Gældsforpligtelser		742.814	856.116
Passiver		415.500	456.800
Going concern	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

1 Going concern

Selskabets kapital er tabt.

Selskabets etablering og aktivitet med solcentre har tidligere år påvirket årets resultat negativt. Ophør med solcentre ultimo februar 2011 har medvirket til et forbedret resultat for de seneste år.

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det er en forudsætning for den fortsatte drift, at selskabet skaber positiv indtjening, og/eller at der tilføres likviditet fra bankforbindelse eller selskabets kapitalejere i det omfang, som det er nødvendigt. Ledelsen har iværksat tiltag, som forventes at forbedre indtjeningen. Der forventes et positivt resultat for 2016/17, og det forventes at kunne reetablere selskabskapitalen ved fremtidig indtjening.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	44.004	41.569
	44.004	41.569
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	-6.000	13.600
	-6.000	13.600

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u>DKK</u>
Kostpris 1. maj	1.179.727
Tilgang i årets løb	7.100
Afgang i årets løb	<u>-508.800</u>
Kostpris 30. april	<u>678.027</u>
Opskrivninger 1. maj	<u>229.300</u>
Opskrivninger 30. april	<u>229.300</u>
Ned- og afskrivninger 1. maj	1.192.041
Årets afskrivninger	44.004
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-508.800</u>
Ned- og afskrivninger 30. april	<u>727.245</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>180.082</u>
Afskrives over	<u>5-8 år</u>

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Egenkapital 1. maj	200.000	-599.316	-399.316
Årets resultat	<u>0</u>	<u>72.002</u>	<u>72.002</u>
Egenkapital 30. april	<u>200.000</u>	<u>-527.314</u>	<u>-327.314</u>

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
6 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	-207.000	-201.000
Overført til udskudt skatteaktiv	207.000	201.000
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	249.000	263.700
Nedskrivning til vurderet værdi	-42.000	-62.700
Regnskabsmæssig værdi	<u>207.000</u>	<u>201.000</u>

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. april 2016.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for K.J. Vaskeriudlejning ApS for 2015/16 er udarbejdet 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

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning af vaskerier indregnes i resultatopgørelsen, såfremt såfremt vaskekort er udleveret.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-8 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.