

Sime Rengøring ApS

cvr. nr. 25 32 48 38

Englunden 20 – 2660 Brøndby Strand

Årsrapport for 2015/2016 (15. regnskabsår)

Således forelagt og godkendt på
selskabets ordinære
generalforsamling
Den 12/12-2016

Ibrahim Sime
Dirigent

Indhold

Oplysninger om selskabet	1
Ledelsens påtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni 2016.....	9
Noter	11

Oplysninger om selskabet

Selskabet: Sime Rengøring ApS
Englunden 20
2660 Brøndby Strand

CVR nr.: 25 32 48 38

Hjemsted: Brøndby Kommune

Direktion: Ibrahim Slme

Revisor: N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer

Revision Fravalgt

Tilknyttede virksomheder: Datterselskab: Café Felix ApS
Datterselskab: Mr. Beef Chicken ApS (cvr. 33 15 81 49)

Ledelsens påtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Sime Rengøring ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- At selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer at, virksomheden fortsat opfylder betingelserne herfor.

Brøndby Strand, den 12. december 2016

Direktion:

Ibrahim Sime

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sime Rengøring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sime Rengøring ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, 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 revisorer's Etiske 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 forpligtiget 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glostrup, den 12. december 2016
N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer
Cvr. nr.: 66 09 01 16

Niels K. Mortensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i formueforvaltning med dertil beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Årets resultat udgør, som forventet af ledelsen, kr. 645.748 og egenkapitalen andrager herefter kr. 680.553.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Endvidere er tilvalgt reglerne fra regnskabsklasse C om måling af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til indre værdis metode (equity metoden).

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 110 stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når selskabets som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden, hvorved kurstab og kursgevinst fordeles over løbetiden.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning i koncernen og koncernens administrationsselskab indgår i aconto-skatteordningen. Skat af den beregnede sambeskatningsindkomst fordeles forholdsmæssigt mellem selskaberne, hvad enten den er positiv eller negativ.

Skatteværdien af et skattemæssigt underskud i det ene selskab, refunderes af de andre selskaber i det omfang selskaberne kan udnytte underskuddet. Skatteværdien af ikke udnyttede underskud, aktiveres hos det selskab, underskuddet vedrører med den værdi hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Skyldig selskabsskat af hele den sambeskattede indkomst indregnes i moderselskabts balance under kortfristet gæld.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til administration samt indirekte omkostninger vedrørende selskabets aktiviteter.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabs-poster af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "afskrivninger".

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrense for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder

Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i årsrapporten efter den indre værdis metode (equity-medtoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene optages i balancen til den forholds- mæssige andel af dattervirksomhedernes indre værdi, og at moderselskabet andel af resultatet medta- ges i resultatopgørelsen efter fradrag af urealiseret intern fortjeneste på varebeholdninger m.v..

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket sædvan- ligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Ned- skrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser – generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
	-27.500	-16.325
	27.500	-16.325
1	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder 0	0
	-27.500	-16.325
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0
	687.559	
	Andre finansielle indtægter.....	12.042
	77	
	Andre finansielle omkostninger.	-6.584
	-9.966	
	Ordinært resultat før skat	-10.867
2	Skat af årets resultat	-2.263
	-4.422	
	ÅRETS RESULTAT	-13.130
	645.748	
Resultatdisponering:		
Overført resultat til næste år	645.748	-13.130
Foreslået udbytte.....	0	0
Resultatdisponering	645.748	-13.130

Balance pr. 30. juni 2016

AKTIVER

Note	2015/16	2014/15
Anlægsaktiver:		
Finansielle anlægsaktiver:		
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	200.543	0
Andre tilgodehavender	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	200.543	0
Anlægsaktiver i alt	200.543	0
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
3 Tilgodehavende tilknyttet virksomhed	570.787	0
Udskudt skatteaktiv.....	0	12.650
Kortfristet tilgodehavende skat	0	10.000
Tilgodehavender i alt	570.787	22.650
Likvide beholdninger.....	10.052	0
Omsætningsaktiver i alt	580.839	22.650
AKTIVER I ALT	781.382	22.650

Balance pr. 30. juni 2016

PASSIVER

Note	2015/16	2014/15
4, 5 Egenkapital:		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud/underskud	480.010	-165.738
Nettoopskrivning efter indre værdis metode	75.543	0
Egenkapital i alt	680.553	-40.738
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kreditinstitutter	0	25
Leverandører af varer og tjenesteydelser	100.829	63.363
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	100.829	63.388
Gældsforpligtelser i alt	100.829	63.388
PASSIVER I ALT	781.382	22.650
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Note 1

Beholdningen består af:

- Nominelt kr. 125.000 anparter i selskabet Cafe Felix ApS, som er 100 % ejet.
- Nominelt kr. 80.000 anparter i selskabet Mr. Beef. Chicken Café ApS som er 100 % ejet.

Anparterne er i henhold til bestemmelserne i årsregnskabsloven § 43a optaget til den indre værdi pr. 30. juni 2016.

	Cafe Felix ApS	Mr. Beef Chicken ApS
Anskaffelsessum primo.....	125.000	80.000
Tilgang i året	0	0
Anskaffelsessum ultimo	125.000	80.000
Netto op/nedskrivning primo.....	-125.000	-80.000
Årets resultat af driften	75.543	-163.586
Op/nedskrivning til dkr. 0, pga. tabt kapital i tilknyttede virksomheder ..	125.000	163.586
Årets udbytte	0	0
Netto op/nedskrivning ultimo	75.543	-80.000
Bogført værdi ultimo	200.543	0

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Café Felix ApS, Brøndby	100%	200.543	284.567
Mr. Beef Chicken Café ApS, Brøndby	100%	-1.715.420	-61.010

Noter

Skat af årets resultat **Note 2**

Årets skat (negativ).....	8.228
Regulering skatteaktiv mm	-12.650
	<hr/>
	-4.422
	<hr/>

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med datterselskaberne Cafe Felix ApS og Mr. Beef Chicken ApS

Tilgodehavender tilknyttede virksomheder **Note 3**

Mellemregning med Mr. Beef Chicken ApS.....	538.942
Nedskrivning af m/r pga. tabt kapital i Mr. Beef Chicken Café ApS.....	538.942
	<hr/>
	0
	<hr/>

Egenkapitalopgørelse **Note 4**

	Virksom- hedskapital	Overført overskud/ underskud	Nettoop- skrivning efter indre værdi metode	I alt
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Virksomhedskapital primo.....	125.000	-165.738	0	-40.738
Overført overskud/underskud	0	645.748	0	645.748
Nettoopskrivning efter indre værdi metode	0	0	75.543	75.543
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Egenkapital ultimo	125.000	480.010	75.543	680.553
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

Noter

Ændringer i virksomhedskapitalen inden for de seneste 5 år **Note 5**

	Virksom- hedskapital
Virksomhedskapital pr. 30. juni 2011	125.000
Ændringer	0
30. juni 2016	125.000

Eventualforpligtelser **Note 6**

Virksomheden har for Cafe Felix ApS og Mr. Beef Chicken Café ApS stillet bankkonto til sikkerhed for bankmellemværende.

Pantsætning og sikkerhedsstillelse **Note 6**

Selskabet hæfter som selvskyldnerkautionist for det mellemværende – Mr. Beef ChickenCafé ApS - måtte have overfor kreditinstitutter.