

DK Erhvervs-Service ApS

(CVR nr. 25 54 99 88)

Axel Juels Allé 9, 2750 Ballerup

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

16. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2016.

Dirigent

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ole Burchardt Nielsen'.

Ole Burchardt Nielsen

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

DK Erhvervs-Service ApS
Axel Juels Allé 9
2750 Ballerup
Hjemstedskommune: Ballerup

CVR-nummer

25 54 99 88

Direktion

Administrerende direktør, Ole Burchardt Nielsen
Administrerende direktør, Anna Marie Nielsen

Kapitalejer

Ole Burchardt Nielsen, Ballerup
Anna Marie Nielsen, Ballerup

Revisor

VAC Revision ApS
Centrumgaden 3, 2. sal
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Handelsbanken
Centrumgaden 24, 1 tv
2750 Ballerup

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt eventuelle yderligere krav i vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter i regnskabsåret.
- at årsregnskabet er ledelsens ansvar.
- at årsregnskabet ikke er revideret og betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Ballerup, den 31. maj 2016.

Direktion



Ole Burchardt Nielsen
Administrerende direktør



Anna Marie Nielsen
Administrerende direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i DK Erhvervs-Service ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for DK Erhvervs-Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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 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 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 31. maj 2016.

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive rengøringsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 62.866.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være positivt.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Ole Burchardt Nielsen

Anna Marie Nielsen

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabsloven §32, af konkurrencemæssige hensyn foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger er omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udførte tjenesteydelser, herunder f.eks. leje- og leasingydelser (operationel leasing), serviceaftaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Driftsmidler og inventar.....	5 - 8 år
EDB.....	4 år

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig straksafskrivning af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen. Deposita måles til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere. Kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

2014		Noter	
1.520.937	Bruttofortjeneste		1.519.797
-1.544.331	Personaleomkostninger	1	-1.445.111
0	Af- og nedskrivninger	2	-3.000
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver		0
<u>-23.394</u>	Resultat før finansielle poster		<u>71.686</u>
396	Finansielle indtægter		670
<u>-657</u>	Finansielle omkostninger		<u>-1.067</u>
<u>-23.655</u>	Resultat før skat		<u>71.289</u>
<u>88</u>	Skat af årets resultat	3	<u>-8.423</u>
<u><u>-23.567</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>62.866</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	62.866
Resultatdisponering i alt	<u>62.866</u>

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

2014		Noter
	Anlægsaktiver	
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>	
0	Immaterielle anlægsaktiver i alt.....	0
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
0	Driftsmidler og inventar	4 27.000
0	Materielle anlægsaktiver i alt	27.000
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>	
0	Finansielle anlægsaktiver i alt	0
0	Anlægsaktiver i alt	27.000
	Omsætningsaktiver	
	<u>Varebeholdninger</u>	
7.850	Fremstillede varer og handelsvarer.....	8.875
7.850	Varebeholdninger i alt	8.875
	<u>Tilgodehavender</u>	
211.408	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	214.064
8.088	Andre tilgodehavender	0
12.236	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	5 670
15.341	Periodeafgrænsningsposter	14.877
247.073	Tilgodehavender i alt	229.611
	<u>Likvide beholdninger</u>	
287.005	Likvide beholdninger	247.397
287.005	Likvide beholdninger i alt	247.397
541.928	Omsætningsaktiver i alt	485.883
541.928	AKTIVER I ALT	512.883

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

2014		Noter
	Egenkapital	
125.000	Virksomhedskapital	125.000
0	Øvrige reserver	0
8.527	Overført resultat	71.393
133.527	Egenkapital i alt	196.393
		6
	Forpligtelser	
	<u>Hensatte forpligtelser</u>	
0	Hensættelse til udskudt skat.....	0
0	Hensatte forpligtelser i alt	0
0	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>	
0	Gæld til pengeinstitutter m.v.	0
41.177	Leverandører af varer og tjenesteydelser	43.715
0	Selskabsskat	2.423
367.224	Anden gæld	270.352
0	Periodeafgrænsningsposter	0
408.401	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	316.490
408.401	Forpligtelser i alt	316.490
541.928	PASSIVER I ALT	512.883
	Pantsætninger/sikkerhedsstillelser	7
	Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.....	8
	Nærtstående parter	9

Noter

2014	1. Personalemkostninger	
1.489.292	Løn, gager og vederlag.....	1.383.056
<u>0</u>	Personalegoder.....	<u>0</u>
1.489.292		1.383.056
-42.474	Løntilskud og refusion af sygedagpenge	-4.135
-2.640	Feriepengeforpligtelse reguleret	-9.000
18.996	ATP.....	17.890
38.809	Andre sociale udgifter.....	34.362
<u>42.348</u>	Pensioner, arbejdsgiverordning.....	<u>22.938</u>
<u><u>1.544.331</u></u>		<u><u>1.445.111</u></u>
<u><u>6</u></u>	Det gennemsnitlige antal ansatte har været:	<u><u>6</u></u>
	2. Af- og nedskrivninger	
<u>0</u>	Driftsmidler og inventar.....	<u>3.000</u>
0		3.000
<u>0</u>	Avance/tab ved afhændelse af aktiver.....	<u>0</u>
<u><u>0</u></u>		<u><u>3.000</u></u>
	3. Skat af årets resultat	
0	Aktuel skat	8.319
-88	Beregnet skattegodtgørelse /- tillæg årets skat.....	104
0	Regulering skat, tidligere år	0
<u>0</u>	Ændring af udskudt skat	<u>0</u>
<u><u>-88</u></u>		<u><u>8.423</u></u>

Noter (fortsat)

4. Materielle anlægsaktiver		Driftsmidler
	Anskaffelsessum primo	170.744
	Tilgang	30.000
	Afgang, afhændede/udrangerede aktiver	-170.744
	Anskaffelsessum ultimo	<u>30.000</u>
	Afskrivninger primo	170.744
	Afskrivninger, afhændede/udrangerede aktiver	-170.744
	Afskrivninger	3.000
	Afskrivninger ultimo	<u>3.000</u>
	Bogført værdi	<u><u>27.000</u></u>
2014	5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	
-417	Saldo primo	12.236
0	Tilbagebetalt i året	-32.119
12.257	Udlån i året	19.883
396	Rentetilskrivning	670
		<u>670</u>
	<u>12.236</u>	<u><u>670</u></u>

Mellemværendet er forrentet med 10,05% p.a.
Virksomhedsdeltager har ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.

6. Egenkapital		
Virksomhedskapital		
125.000	Saldo primo.....	<u>125.000</u>
<u>125.000</u>		<u><u>125.000</u></u>

Virksomhedskapitalen består af 250 anparter á kr. 500.

Noter (fortsat)

2014	6. Egenkapital (fortsat)	
	Øvrige reserver	
<u>0</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	<u>0</u>
<u>0</u>		<u>0</u>
	Overført resultat	
32.094	Saldo primo.....	8.527
<u>-23.567</u>	Henlæggelse for året.....	<u>62.866</u>
<u>8.527</u>		<u>71.393</u>
<u>133.527</u>	Egenkapital i alt.....	<u>196.393</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har oplyst, at det ikke har påtaget sig nogen form for kautionsforpligtelse.

Selskabsdeltagere har stillet sikkerhed som selvskyldnerkautionister for selskabets mellemværende med pengeinstitut.

8. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde.

Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statutidspunkt.

Udover det i årsrapporten oplyste er der ikke påtaget nogen form for eventualforpligtelse.

9. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Selskabsdeltager, Ole Burchardt Nielsen

Selskabsdeltager, Anna Marie Nielsen

Noter (fortsat)

9. Nærtstående parter (fortsat)

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Ole Burchardt Nielsen, Axel Juels Alle 9, 2750 Ballerup.

Anna Marie Nielsen, Axel Juels Alle 9, 2750 Ballerup.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Selskabets lejede lokaler er ejet af ovennævnte selskabsdeltagere.

Transaktioner er sket på markedsmæssige vilkår.