

Midt-West Rengøring ApS

Midtgårdsvej 3

6920 Videbæk

CVR-nr. 25821130

Årsrapport for 2016

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20. marts 2017

Kurt Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Midt-West Rengøring ApS Midtgårdsvej 3 6920 Videbæk 97173450 info@midt-west.dk www.midt-west.dk 25821130 5. januar 2001 1. januar 2016 - 31. december 2016
Telefon	
E-mail	
Hjemmeside	
CVR-nr.	
Stiftelsesdato	
Regnskabsår	
Direktion	Kurt Madsen
Revisor	Revisionskontoret i Videbæk Godkendt Revisionsaktieselskab Hjejlevej 16 6920 Videbæk CVR-nr.: 33750889
Pengeinstitut	Handelsbanken Bredgade 10 6920 Videbæk

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Midt-West Rengøring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 20. marts 2017

Direktion

Kurt Madsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Midt-West Rengøring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Midt-West Rengøring ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 FSR - danske revisors 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 opstilling 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.

Videbæk, den 20. marts 2017

Revisionskontoret i Videbæk
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 33750889

Allan Bernhard
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at yde rengøringsydelser samt dermed beslægtede opgaver for erhvervsvirksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -1.718, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 666.590, og en egenkapital på kr. 140.784.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		888.771	2.436.503
Personaleomkostninger	1	-870.075	-2.392.363
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-31.750	-32.917
Driftsresultat		-13.054	11.223
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		29.118	24.932
Finansielle indtægter		0	56
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-368	0
Andre finansielle omkostninger		-17.414	-23.114
Resultat før skat		-1.718	13.097
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-1.718	13.097
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	450.000
Overført resultat		-1.718	-436.903
Resultatdisponering		-1.718	13.097

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		12.167	43.917
Materielle anlægsaktiver		12.167	43.917
Anlægsaktiver		12.167	43.917
Fremstillede varer og handelsvarer		330.000	360.000
Varebeholdninger		330.000	360.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		193.071	144.245
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		90.274	491.836
Andre tilgodehavender		5.464	1.895
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		17.617	15.400
Udsudte skatteaktiver		17.997	17.997
Tilgodehavender		324.423	671.373
Omsætningsaktiver		654.423	1.031.373
Aktiver		666.590	1.075.290
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	15.784	17.502
Udbytte for regnskabsåret	4	0	450.000
Egenkapital		140.784	592.502
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		214.694	118.923
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.976	44.462
Anden gæld		292.136	319.403
Kortfristede gældsforpligtelser		525.806	482.788
Gældsforpligtelser		525.806	482.788
Passiver		666.590	1.075.290
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	688.623	2.165.895
Andre omkostninger til social sikring	76.103	126.284
Andre personaleomkostninger	105.349	100.184
	870.075	2.392.363
Gennemsnitligt antal beskæftigede	4	7
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
3. Overført resultat		
Saldo primo	17.502	454.405
Årets tilgang	-1.718	-436.903
Saldo ultimo	15.784	17.502
4. Udbytte for regnskabsåret		
Årets tilgang	0	450.000
Saldo ultimo	0	450.000

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Midt-West Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med ejendomsselskabet Midtgårdsvej Videbæk ApS er der tinglyst pant i selskabets driftsinventar, driftsmateriel, goodwill mv. nom. kr. 100.000. Den bogførte værdi heraf udgør kr. 11.515.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Midt-West Rengøring ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Årets afsatte udbytte klassificeres i egenkapitalen og ikke som tidligere år under gældsforpligtelser. Praksisændringen har for indeværende regnskabsår ingen indvirkning på resultatopgørelsen eller balancesummen, men bevirker at egenkapitalen er t.kr.0 højere med den nye praksis. Sammenligningstallene er ikke tilpasset den nye regnskabspraksis. Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt andre personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.