

Midt-West Rengøring ApS

Midtgårdsvej 3

6920 Videbæk

CVR-nr. 25821130

Årsrapport for 2015

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10. juni 2016

Kurt Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Midt-West Rengøring ApS Midtgårdsvej 3 6920 Videbæk
Telefon	97173450
E-mail	info@midt-west.dk
Hjemmeside	www.midt-west.dk
CVR-nr.	25821130
Stiftelsesdato	5. januar 2001
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Kurt Madsen
Revisor	Revisionskontoret i Videbæk Godkendt Revisionsaktieselskab Hjejlevej 16 6920 Videbæk CVR-nr.: 33750889
Pengeinstitut	Handelsbanken Bredgade 10 6920 Videbæk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsregnskabet er i overensstemmelse med undtagelsesbestemmelserne, ikke revideret. Betingelserne herfor anses stadig for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 10. juni 2016

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 2015 - 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 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 10. juni 2016

Revisionskontoret i Videbæk
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 33750889

Allan Bernhard
Registreret revisor

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		2.436.503	3.201.302
Personaleomkostninger	1	-2.392.363	-3.242.198
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-32.917	-36.464
Driftsresultat		11.223	-77.360
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		24.932	40.410
Finansielle indtægter	2	56	0
Finansielle omkostninger	3	-23.114	-32.285
Resultat før skat		13.097	-69.235
Årets resultat		13.097	-69.235
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		450.000	0
Overført resultat		-436.903	-69.235
		13.097	-69.235

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		43.917	76.834
Materielle anlægsaktiver		43.917	76.834
Anlægsaktiver		43.917	76.834
Fremstillede varer og handelsvarer		360.000	360.624
Varebeholdninger		360.000	360.624
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		144.245	714.098
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		491.836	486.366
Andre tilgodehavender		1.895	31.166
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	15.400	0
Udskudte skatteaktiver		17.997	17.997
Tilgodehavender		671.373	1.249.627
Omsætningsaktiver		1.031.373	1.610.251
Aktiver		1.075.290	1.687.085

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	17.502	454.403
Udbytte for regnskabsåret	7	450.000	0
Egenkapital		592.502	579.403
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		118.923	632.750
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.462	50.544
Anden gæld		319.403	424.388
Kortfristede gældsforpligtelser		482.788	1.107.682
Gældsforpligtelser		482.788	1.107.682
Passiver		1.075.290	1.687.085
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Virksomhedens formål	10		

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.165.895	2.936.477
Omkostninger til social sikring	126.284	189.030
Andre personaleomkostninger	100.184	116.691
	<u>2.392.363</u>	<u>3.242.198</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	56	0
	<u>56</u>	<u>0</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	23.114	32.285
	<u>23.114</u>	<u>32.285</u>
4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Der er samlet et udlån til direktionen på kr. 15.400 der er forrentet med gennemsnitlig 10,13%.		
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
6. Overført resultat		
Saldo primo	454.405	523.638
Årets tilgang	-436.903	-69.235
Saldo ultimo	<u>17.502</u>	<u>454.403</u>
7. Udbytte for regnskabsåret		
Årets tilgang	450.000	0
Saldo ultimo	<u>450.000</u>	<u>0</u>

8. 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.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med ejendomsselskabet Midtgårdsvej Videbæk ApS er der finglyst pant i selskabets driftsinventar, driftsmateriel, goodwill mv. nom. kr. 100.000. Den bogførte værdi heraf udgør pr. statusdagen kr. 24.274.

Noter

2015

2014

10. Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Midt-West Rengøring ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

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 immaterielle og 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 salgsomkostninger 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. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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 og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede.

Anvendt regnskabspraksis

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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 imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.