

Flex Rengøring & Polering ApS

cvr. nr. 26 67 35 77

Kenny Drews Vej 23, 2, th – 2450 København SV

Årsrapport for 2015-2016

Således forelagt og godkendt på
selskabets ordinære
generalforsamling

Den 1 /11-2016

Gitte Pauline Rasmussen
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: Flex Rengøring & Polering ApS
c/o Gitte Pauline Rasmussen
Kenny Drews Vej 23, 2 th
2450 København SV

CVR nr.: 26 67 35 77

Hjemsted: Københavns Kommune

Direktion: Gitte Pauline Rasmussen

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

Ledelsens påtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Flex Rengøring & Polering 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.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

København, den 1. november 2016

Direktion:

Gitte Pauline Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Flex Rengøring & Polering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Flex Rengøring & Polering 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 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 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 1. november 2016
N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer
Cvr. nr. 66 09 01 16

Niels K. Mortensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udføre serviceydelser i form af rengøring.

Økonomisk udvikling

Årets resultat udgør 57.173 kr. og egenkapitalen andrager herefter kr. 374.193.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabets, og aktivets 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 og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

De væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper er følgende:

Skat

Selskabet indgår i sambeskatning i koncernen og indgår i acontoskatteordningen. Skat af den beregnede sambeskatningsindkomst fordeles mellem selskaberne, hvad enten denne 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.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede salg.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct. for aktuel skat og 22,0 pct. for udskudt skat.

Virksomheden indgår i á conto skatteordningen.

Finansielle poster

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

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.

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

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

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

Der er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer optages til anskaffelsessum, såfremt aktuel kursværdi er mindre end anskaffelsessum foretages nedskrivning til aktuel kursværdi.

Tilgodehavender

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

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser – generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal 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
	Bruttofortjeneste	1.146.265	1.016.291
1	Personaleomkostninger	-1.065.818	-1.010.847
2	Afskrivninger	-14.449	-14.449
	Resultat af primær drift	65.998	-9.005
3	Finansielle indtægter	9.426	8.785
	Finansielle omkostninger	-85	-544
	Resultat før skat	75.339	-764
4	Skat af årets resultat	-18.166	-1.430
	ÅRETS RESULTAT	57.173	-2.194
Resultatdisponering:			
	Overført resultat til næste år	57.173	-357
	Foreslået udbytte	0	0
	Resultatdisponering	57.173	-357

Balance pr. 30. juni 2016

AKTIVER

Note	2015/16	2014/15
Anlægsaktiver:		
5 Materielle anlægsaktiver:		
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.484	63.933
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	49.484	63.933
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver:		
Deposita	1.725	0
	<hr/>	<hr/>
Anlægsaktiver i alt	51.209	63.933
	<hr/>	<hr/>
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	120.315	115.352
Igangværende arbejder	0	0
Udskudte skatteaktiver	0	0
Andre tilgodehavender	765	765
Tilgodehavender hos selskabsdeltager	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	281.059	231.909
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender i alt	402.139	348.026
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	215.082	165.913
	<hr/>	<hr/>
Omsætningsaktiver i alt	617.221	513.939
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER I ALT	668.430	577.872
	<hr/>	<hr/>

Balance pr. 30. juni 2016

PASSIVER

Note	2015/16	2014/15
6 Egenkapital:		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud/underskud	249.193	192.020
Egenkapital i alt	374.193	317.020
Hensatte forpligtelser:		
Hensættelse til udskudt skat	1.440	1.490
Gældsforpligtelser:		
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.237	29.340
Anden gæld	265.560	230.022
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	292.797	259.362
Gældsforpligtelser i alt	292.797	259.362
PASSIVER I ALT	668.430	577.812
7 Eventualforpligtelser		

Noter

Personaleomkostninger

Note 1

	2015/16	2014/15
Lønninger	922.203	875.462
Pensioner	85.254	85.772
Sociale omkostninger	34.954	29.599
Personaleomkostninger	23.407	20.014
Regulering feriepengeforpligtelse	0	0
	<u>1.065.818</u>	<u>1.010.847</u>

Afskrivninger

Note 2

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.449	14.449
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
	<u>14.449</u>	<u>14.449</u>

Finansielle indtægter

Note 3

Andre finansielle indtægter	0	830
Koncernmellemværende	9.426	8.785
	<u>9.426</u>	<u>9.615</u>

Skat af årets resultat

Note 4

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	18.216	940
Regulering af udskudt skat	-50	490
	<u>18.166</u>	<u>1.430</u>

Noter

Materielle anlægsaktiver

Note 5

	Produktions anlæg og maskiner	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. juli 2015.....	61.288	141.635
Tilgang	0	0
Kostpris 30. juni 2016	61.288	141.635
Afskrivninger 1. juli 2015.....	61.288	77.702
Årets afskrivninger	0	14.449
Afskrivninger 30. juni 2016	61.288	92.151
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	0	49.484

Egenkapitalopgørelse

Note 6

	Virksomheds kapital	Overført overskud/ underskud	I alt
Virksomhedskapital primo.....	125.000	192.020	317.020
Overført overskud/underskud		57.173	57.173
Egenkapital ultimo	125.000	249.193	374.193

Eventualforpligtelser

Note 7

Selskabets deltager i sambeskatning med det ultimative moderselskab GPR Holding ApS.