



Piaster Revisorerne

vi giver bedre råd

# Quick Industri- og Rengøringservice ApS

CVR-nr. 26 78 73 94

Industrivej 51 C  
4000 Roskilde

## Årsrapport 2015/16

(regnskabsperiode 1. oktober 2015 - 30. september 2016)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 25. oktober 2016

---

Bjarne Wigger Jensen  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger og erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Quick Industri- og Rengøringservice 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 25. oktober 2016

I direktionen:

  
Dennis Funch  
Lauritzen

  
Bjarne Wigger Jensen

# Den uafhængige revisors erklæringer

## *Til kapitalejerne i Quick Industri- og Rengøringservice ApS*

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Quick Industri- og Rengøringservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ved en fejl foretaget udlån til direktører på kr. 10.000 i strid med selskabslovens § 210, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har, i forbindelse med udlånet i strid med Selskabslovens § 210, ikke overholdt indberetningspligten og pligten til at indeholde skat, der følger af Ligningslovens § 16 E, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Ledelsen vil reparere herpå i oktober 2016.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Birkerød, den 25. oktober 2016

**Piaster Revisorerne,**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
**CVR-nr.: 25 16 00 37**

  
Steen Dahl Andersen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Quick Industri- og Rengøringservice ApS  
Industrivej 51 C  
4000 Roskilde

Telefon: +4543433024

CVR-nr.: 26 78 73 94

Stiftet: 6. september 2002

Hjemsted: Roskilde

Regnskabsår: 1. oktober 2013 - 30. september 2014

**Direktion**

Dennis Funch Lauritzen  
Bjarne Wigger Jensen

**Revisor**

Piaster Revisorerne,  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Abildgårdsparken 8A  
3460 Birkerød

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve rengøringsvirksomhed, herunder industri- og skadesrengøring og anden aktivitet relateret hertil.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16	2014/15
<b>Bruttoresultat</b>		<b>5.235.448</b>	<b>3.660.599</b>
Personaleomkostninger	1	-4.628.726	-3.418.733
Af- og nedskrivninger	2	-6.067	-833
<b>Driftsresultat</b>		<b>600.655</b>	<b>241.033</b>
Finansielle indtægter		609	214
Finansielle omkostninger	3	-1.337	-1.394
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>599.927</b>	<b>239.853</b>
Skat af årets resultat	4	-133.650	-62.745
<b>Årets resultat</b>		<b>466.277</b>	<b>177.108</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		263.877	-22.492
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		202.400	199.600
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>466.277</b>	<b>177.108</b>



## Balance pr. 30. september

### Aktiver

	Note	2016	2015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	25.100	14.167
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>25.100</b>	<b>14.167</b>
Deposita		43.483	18.365
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>43.483</b>	<b>18.365</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>68.583</b>	<b>32.532</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>51.225</b>	<b>48.144</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.128.806	1.048.379
Andre tilgodehavender		104.225	44.334
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	9	7.399	0
Periodeafgrænsningsposter		0	48.178
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>1.240.430</b>	<b>1.140.891</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>192.113</b>	<b>3</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.483.768</b>	<b>1.189.038</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.552.351</b>	<b>1.221.570</b>

## Balance pr. 30. september

### Passiver

	Note	2016	2015
Anpartskapital		126.000	126.000
Overført resultat		664.046	400.169
<b>Egenkapital</b>	6	<b>790.046</b>	<b>526.169</b>
Hensættelser til udskudt skat	7	0	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til banker		0	56.549
Leverandører af varer og tjenesteydelser		158.836	118.835
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	2.833
Selskabsskat		139.305	156.424
Anden gæld		464.164	360.760
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>762.305</b>	<b>695.401</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>762.305</b>	<b>695.401</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.552.351</b>	<b>1.221.570</b>
Leasing	8		

## Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.410.325	3.247.161
Pensioner	77.373	54.720
Omkostninger til social sikring	86.026	97.074
Øvrige personaleomkostninger	55.002	19.778
	<u><b>4.628.726</b></u>	<u><b>3.418.733</b></u>
<b>2 Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.067	833
	<u><b>6.067</b></u>	<u><b>833</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger	1.337	1.394
	<u><b>1.337</b></u>	<u><b>1.394</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Skat af ordinært resultat	133.650	62.745
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u><b>133.650</b></u>	<u><b>62.745</b></u>

## Noter

	2016	2015
<b>5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. oktober	15.000	28.500
Årets tilgang	17.000	15.000
Årets afgang	0	-28.500
Kostpris 30. september	32.000	15.000
Afskrivninger 1. oktober	833	28.500
Årets afskrivninger	6.067	833
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	-28.500
Afskrivninger 30. september	6.900	833
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>25.100</b>	<b>14.167</b>
<b>6 Egenkapital</b>		
Anpartskapital 1. oktober	126.000	126.000
Anpartskapital 30. september	126.000	126.000
Overført resultat 1. oktober	400.169	422.661
Forslag til årets resultatfordeling	263.877	-22.492
Udbytte udloppet i året	0	0
Ekstraordinært udbytte udloppet i året	202.400	199.600
Udbetalt udbytte	-202.400	-199.600
Overført resultat 30. september	664.046	400.169
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>790.046</b>	<b>526.169</b>
<b>7 Hensættelser til udskudt skat</b>		
Udskudt skat 1. oktober	0	0
Regulering af udskudt skat i året	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

### **8 Leasing**

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en restløbetid på 42 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 2,8, i alt t.kr. 118.

### **9 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse**

Selskabet har i regnskabsåret ydet lån på t.kr. 7 til direktionen. Lånet er et stående lån, og der er ikke foretaget afdrag i regnskabsåret. Lånet forrentes årligt med Nationalbankens officielle udlånsrente tillagt 10%.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt**

#### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

# Anvendt regnskabspraksis

## Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

## Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Nedskrivning af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.



# Anvendt regnskabspraksis

## Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som gældsforpligtelse, og leasingydelsernes rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen. Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuelposter mv.

## Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

## Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

## Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

# Anvendt regnskabspraksis

## **Skyldig skat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.