

Byens Vagt & Ejendomsservice ApS

Søgade 8, kld.

8000 Aarhus C

CVR-nr. 26811775

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. februar 2017

Svend Holst
Dirigent

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Byens Vagt & Ejendomsservice ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Byens Vagt & Ejendomsservice ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Byens Vagt & Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens 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.

Selskabets hovedaktivitet består i at drive ejendomsservice.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 17. januar 2017

Direktion

Svend Holst
direktør

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Byens Vagt & Ejendomsservice ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Byens Vagt & Ejendomsservice ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Byens Vagt & Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 17. januar 2017

Abel & Jørgensen
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 14343849

Jette Frederiksen
registreret revisor

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Byens Vagt & Ejendomsservice ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Byens Vagt & Ejendomsservice ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at aktivet har en værdi og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at forpligtelsen bliver aktuel 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter bl.a. salgs-, lokale-, administrations- og andre omkostninger.

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 med fradrag af eventuel restværdi. Afskrivninger er baseret på følgende vurdering af brugstider:

	Scrapværdi	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0-100.000 kr.	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret under andre eksterne omkostninger.

Udgifter til reparation og vedligeholdelse omkostningsføres i det år de afholdes under andre eksterne omkostninger.

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Byens Vagt & Ejendomsservice ApS

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder kursreguleringer vedrørende værdipapirer og gæld, samt transaktioner i fremmed valuta.

Skatter

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.

Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt indregnes som renter under finansielle poster.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Der foretages en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er børsnoteret, måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på regnskabsaflæggelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse i henhold til årsregnskabslovens § 48.

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Byens Vagt & Ejendomsservice ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		1.665.400	1.570.881
Personaleomkostninger	1	-1.579.575	-1.469.492
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-84.070	-95.445
Driftsresultat		1.755	5.944
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	281
Finansielle indtægter		3.089	2.687
Finansielle omkostninger		-1.022	-4.878
Resultat før skat		3.822	4.034
Skat af årets resultat		-3.177	-3.299
Årets resultat		645	735
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		110.000	110.000
Overført resultat		-109.355	-109.265
		645	735

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Byens Vagt & Ejendomsservice ApS

Balance

	Note	30.09.16 kr.	30.09.15 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		250.447	304.242
Materielle anlægsaktiver		250.447	304.242
Andre tilgodehavender		43.750	65.625
Deposita		16.748	16.034
Finansielle anlægsaktiver		60.498	81.659
Anlægsaktiver		310.945	385.901
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		256.040	291.717
Tilgodehavende selskabsskat		0	16.364
Andre tilgodehavender		14.983	23.370
Periodeafgrænsningsposter		9.380	9.380
Tilgodehavender		280.403	340.831
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.873	23.287
Værdipapirer og kapitalandele		21.873	23.287
Likvide beholdninger		143.551	160.541
Omsætningsaktiver		445.827	524.659
Aktiver		756.772	910.560

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Byens Vagt & Ejendomsservice ApS

Balance

	Note	30.09.16 kr.	30.09.15 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	114.419	223.774
Egenkapital		239.419	348.774
Hensættelser til udskudt skat		37.932	52.310
Hensatte forpligtelser		37.932	52.310
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.607	27.325
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.576	26
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		10.407	0
Anden gæld		289.354	299.823
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		20.593	72.302
Udbytte for regnskabsåret		110.000	110.000
Periodeafgrænsningsposter		2.884	0
Kortfristede gældsforpligtelser		479.421	509.476
Gældsforpligtelser		479.421	509.476
Passiver		756.772	910.560
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Byens Vagt & Ejendomsservice ApS

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.326.891	1.161.073
Pensioner	110.457	116.494
Andre omkostninger til social sikring	40.897	38.944
Andre personaleomkostninger	101.330	152.981
	<u>1.579.575</u>	<u>1.469.492</u>
	30.09.16	30.09.15
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
3. Overført resultat		
Saldo primo	223.774	333.039
Årets resultat	-109.355	-109.265
Saldo ultimo	<u>114.419</u>	<u>223.774</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har lejeforpligtelse på husleje i alt kr. 33.915.

Selskabet har leasingforpligtelser på biler m.v. på i alt kr. 327.912 i kontrakternes restløbetid.

Der er herudover ingen kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

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 SH Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har ikke foretaget sikkerhedsstillelse eller pantsætninger.