

# **SANKT ANNAE RENGØRING ApS**

Bredgade 25 F, kld.  
1260 København K

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**13/01/2016**

---

**Michael Larsen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SANKT ANNAE RENGØRING ApS  
Bredgade 25 F, kld.  
1260 København K

CVR-nr: 27229123

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015 og erklærer, at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven, og at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Årsregnskabet er ikke revideret og det erklæres, at selskabet opfylder betingelserne herfor. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13/01/2016

## Direktion

Michael Larsen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet er berettiget til fravalg af revision og vil fortsat gøre brug af fravalget; jævnfør Årsregnskabslovens bestemmelser desangående.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen af Sankt Annae Rengøring ApS.

Jeg har assisteret med opstilling af efterfølgende årsregnskab for 2015 for Sankt Annae Rengøring ApS, til og med side 13 på grundlag af virksomhedens bogføring samt øvrige oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse for tiden fra 1. januar 2015 til 31. december 2015, balance per 31. december 2015 samt andre forklarende oplysninger.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410: Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise med det særlige formål at assistere Dem med at udarbejde og præsentere dette årsregnskab i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven samt FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principperne 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 i revisionsopgaveteknisk forstand er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg hverken forpligtet til at søge eksternt bekræftelse af nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor hverken review- eller revisionskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Fredensborg, 13/01/2016

Flemming Brøgger  
registreret revisor  
Delta Administration  
CVR: 13850232

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet driver primært rengøringsvirksomhed på kontrakt. Herudover driver selskabet en mindre marskandiservirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat før hensættelse til selskabsskat for regnskabsåret 2015 udgør et underskud stort DKK 12.544, hvilket direktionen anser som værende utilfredsstillende men forventet, da omsætningen ikke opnåede det forventede mål.

Selskabets omkostningsniveau har været søgt tilpasset den aktuelle situation; hvilket i vid udstrækning er lykkedes.

Resultatet overføres til konto for overført overskud.

Nøgletal per balancedagen..:

Selskabet har per balancedagen tabt 49 % af selskabskapitalen.

Selskabets soliditetsgrad/ egenkapitalandel eksklusiv evt. foreslåede udbytte udgør 65,0 % (63,2 %) per 31. december 2015.

Selskabets solvensgrad/ likviditetsgrad under hensyntagen til evt. foreslåede udbytte udgør 2,19 (2,09) per 31. december 2015.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Det forventes, at 2016 igen vil give et positivt resultat, hvor succeskriteriet er en omsætning, der overstiger den nuværende.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

## Generelt

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.  
Regnskabsprincipperne er uændrede i forhold til seneste år.

Selskabet har per balancedagen hverken indgået leasingaftaler, besidder hverken finansielle instrumenter eller har lån med langstrakt amortisation.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet efter skema for funktionsopdelt beretningsform.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt fakturering har fundet sted inden årets udgang, idet arbejder på kontrakt faktureres månedligt.

Produktionsomkostninger omfatter lønninger mv. samt vareforbrug mv. og regnskabsmæssige afskrivninger på driftsmidler, der indgår i selskabets primære drift.

Salgsfremmende omkostninger omfatter reklame, annoncer, repræsentation og gaver.

Administrationsomkostninger omfatter leje og vedligeholdelse af lokaler, kontorhold, forsikringer, administrative honorarer samt regnskabsmæssige afskrivninger af driftsmidler, der ikke indgår i selskabets primære drift. Endvidere indgår tab på uerholdelige fordringer.

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører det aktuelle regnskabsår. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab ved transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under ordningen for afregning af acontoskat. Endvidere indgår tab på uerholdelige betalingsmidler, der ikke er kontanter.

Skat af årets resultat består af selskabsskatten, der er afsat til dækning af skat af årets skattepligtige indkomst, og forskydningen i udskudte skatter.

Selskabet er underlagt ordningen for afregning af acontoskat.

## Balance

Balancen er opstillet efter skema for kontoform.

Ethvert tilgodehavende og enhver gæld, der er optaget i årsrapporten; hvor det ikke er anført, hvorvidt indfrielse sker i 2016 eller senere, er kortfristet.

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Selskabets tekniske anlæg og maskiner bliver afskrevet lineært over den forventede økonomiske levetid - i hovedsagen med 20 % årligt. Der er således indkalkuleret en scrapværdi for de større anskaffelser, hvorpå der ikke afskrives. Selskabets inventar og edb-anskaffelser bliver afskrevet lineært over den forventede

økonomiske levetid med 25 % årligt. Der er ikke indkalkuleret en scrapværdi heri, idet det forventes, at den økonomiske levetid er 48 måneder.

Eventuel regnskabsmæssigt opgjort gevinst eller tab ved afhændelse af driftsmidler bliver i resultatopgørelsen henholdsvis tillagt Andre driftsindtægter eller tillagt Andre driftsomkostninger. Der foretages straksafskrivning af småanskaffelser over resultatopgørelsen, hvor grænsen for størrelsen af småanskaffelser udgør DKK 25.000.

Varelageret måles til amortiseret kostpris, hvor der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender fra salg måles til amortiseret kostpris, hvor der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Forudbetalte omkostninger, indregnet under aktiver, omfatter udbetalinger vedrørende efterfølgende regnskabsårs omkostninger.

De af direktionen eventuelt foreslåede udbytter for regnskabsåret indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for afholdelse af den ordinære generalforsamling, hvor de vedtages.

Udbytter, som forventes vedtaget og udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Eventuelle aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Den for indkomståret anvendte skattesats er 23,5 %.

Godtgørelsen for overskydende skat og restskattetillægget (jf. Selskabsskatteloven) indregnes ved påligningen og optages i resultatopgørelsen som finansiel post.

Selskabet er underlagt ordningen for afregning af acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

I tilfælde af mulig brug af alternative beskatningsregler måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af gælden.

Der indregnes ikke udskudt skatteaktiv, når udnyttelsestidspunktet er usikkert.

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



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		252.264	352.540
Produktionsomkostninger .....	1	-238.256	-387.294
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>14.008</b>	<b>-34.754</b>
Administrationsomkostninger .....	3	-25.525	-29.668
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-11.517</b>	<b>-64.422</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	1
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.027	-216
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-12.544</b>	<b>-64.637</b>
Skat af årets resultat .....	2	0	1.800
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-12.544</b>	<b>-62.837</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-12.544	-62.837
<b>I alt .....</b>		<b>-12.544</b>	<b>-62.837</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		20.000	25.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>20.000</b>	<b>25.000</b>
Andre tilgodehavender .....		2.876	2.876
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.876</b>	<b>2.876</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>22.876</b>	<b>27.876</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		19.524	19.524
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>19.524</b>	<b>19.524</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		22.250	31.475
Periodeafgrænsningsposter .....		3.985	7.996
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>26.235</b>	<b>39.471</b>
Likvide beholdninger .....		28.956	33.358
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>74.715</b>	<b>92.353</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>97.591</b>	<b>120.229</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-61.535	-48.991
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>63.465</b>	<b>76.009</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		4.365	5.865
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		29.761	38.355
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>34.126</b>	<b>44.220</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>34.126</b>	<b>44.220</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>97.591</b>	<b>120.229</b>

# Noter

## 1. Produktionsomkostninger

Øvrige produktionsomkostninger	41.826
Lønninger i året	182.430
Personale omkostninger i øvrigt	9.000
Årets afskrivninger på driftsmidler	5.000
 Produktionsomkostninger i alt	 238.256

Der har i regnskabsåret omregnet til fuldtidsstillinger gennemsnitligt været mindre end 2 personer ansat.

Direktionen har i året hverken modtaget løn eller andet særskilt for dette hverv.

Selskabet har ikke med medarbejderne indgået noget incitamentsprogram.

## 2. Skat af årets resultat

	2014	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	+1.800	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>+1.800</u>	<u>0</u>

Selskabsskat for regnskabsåret 2015 er afsat med 23,5 % på baggrund af den foreløbigt opgjorte skattepligtige indkomst til DKK 0.

Selskabet er underlagt acontoskatteordningen. Der er for året betalt selskabsskat a conto med DKK 0.

Der er per balancedagen beregnet udskudt selskabsskat, der hviler på selskabets driftsmidler mv. Udskudt selskabsskat er per årets balancedag et aktiv stort DKK 18.280, der er indregnet med DKK 0; idet udnyttelsestidspunktet er usikkert.

## 3. Administrationsomkostninger

Salgsfremmende omkostninger	662
Årets afskrivninger på driftsmidler	0
Øvrige administrationsomkostninger	24.863
 Administrationsomkostninger i alt	 25.525

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx	187.000	xxx.xxx
Tilgang	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Afgang	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-xxx.xxx
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>187.000</b>	<b>xxx.xxx</b>
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-162.000	-xxx.xxx
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-5.000	-xxx.xxx
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-xxx.xxx</b>	<b>-167.000</b>	<b>-xxx.xxx</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>20.000</b>	<b>xxx.xxx</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	xxx.xxx	-48.991	0	76.009
Udloddet ordinært udbytte	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	0	0
Årets resultat	xxx.xxx	xxx.xxx	-12.544	xxx.xxx	-12.544
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>-61.535</b>	<b>0</b>	<b>63.465</b>