

Kirketorvet 18,1 · 4760 Vordingborg

Telefon: 5537 7033

Telefax: 5537 7066

E-mail: revisor@fs-revision.dk

Årsrapport for 2015
11.regnskabsår

Specificeret

Clean Service Roskilde Aps
Bakkegården 50 Gavl. Kld.
4000 Roskilde

CVR-nr. 27268382

Godkendt på generalforsamlingen den 26/5 '16

Dirigent:



Selskabsoplysninger

Selskabet	Clean Service Roskilde Aps Bakkegården 50 Gavl. Kld. 4000 Roskilde Cvr.nr:27268382 Hjemsted: Roskilde
Bestyrelse	Ingen.
Direktion	Stephen Rasmussen
Revision	Fravalgt
Advokat	
Pengeinstitutter	Danske Bank
Anpartshaver/e:	Stephen Rasmussen, 100%

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsesberetning:	
Ledelsesberetning	4
Påtegninger:	
Ledespåtegning	5
Revisionspåtegning	6
Årsregnskab :	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Forpligtelser m.v.	9
Resultatopgørelse for perioden 1/1-2015 - 31/12-2015	10
Balance pr. 31/12-2015	11-12
Specifikationer	13->

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter

Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Den økonomiske udvikling i selskabet har været tilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Ingen

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der kan have betydning for det aflagte regnskab for år 2015

Den forventede udvikling

Den forventede udvikling for regnskabsåret 2016 er positivt.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Ingen.

Ledelsespåtegning

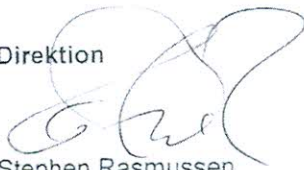
Den af os udarbejdede årsrapport for 2015 er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsens underskrifter

Roskilde, den 25/5-2016.

Direktion



Stephen Rasmussen
Direktør

Bestyrelse

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Clean Service Roskilde Aps for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret. Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Varekøb til videresalg samt råvarer og hjælpematerialer leveret og forbrugt ved udført arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Direkte og indirekte omkostninger vedrørende salg og udført arbejde samt administration heraf.

Financielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på obligationer og aktier.

Financielle omkostninger

Renteomkostninger og kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Årets skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Skatteprocenten udgør 23,5

Materielle & immaterielle anlægsaktiver

Er opført til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel & inventar:	10 år	0

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser er baseret på den nominelle værdi reduceret med hensættelse til imødegåelse af forventet tab. Forventet tab udgør: Kr. xxxxxx.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris. Modtagne forudbetalinger fra kunder indgår ikke i posten.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret,

Anvendt regnskabspraksis

f,eks kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit)

Forpligtelser m.v.

Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Pantsætninger	Ingen
Samlet regnskabsmæssig værdi af pantsatte aktiver:	Ingen
Sikkerhedsstillelser:	Ingen
Garantiforpligtelser:	Ingen
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Leasingforpligtelser:	Ingen

Resultatopgørelse for perioden 01.01.2015-31.12.2015

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
1 NETTOOMSÆTNING	1.721.314	1.183.092
2 Andre driftsindtægter	1.200	0
3 Udgifter til råvarer og hjælpematerialer	-362.726	-106.696
4 Andre eksterne omkostninger	-348.841	-410.531
BRUTTOFORTJENESTE	1.010.947	665.865
5 Lønninger	-859.149	-692.367
6 Andre omkostninger til social sikring	-33.671	-38.586
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar vedr. produktion	0	-10.025
ORDINÆRT RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	118.127	-75.112
7 Andre finansielle omkostninger	-5.826	-21.238
RESULTAT FØR SKAT OG EKSTRAORDINÆRE POSTER	112.301	-96.350
8 Ekstraordinære omkostninger	0	-360
ÅRETS RESULTAT	112.301	-96.710
 RESULTATDISPONERING		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	-863.873	-767.162
Årets resultat	112.301	-96.710
Til disposition	-751.572	-863.873
 som af bestyrelsen foreslås disponeret således:		
Overført til næste år	-751.572	-863.873
Disponeret i alt	-751.572	-863.873

Balance pr. 31. december 2015

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
9 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
Materielle anlægsaktiver		
10 Indretning lejede lokaler	0	0
11 Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.863	32.592
Igangværende arbejder for fremmed regning	113.511	110.387
Periodeafgrænsningsposter	35.422	35.422
Tilgodehavender i alt	176.796	178.401
Likvide beholdninger	97.584	0
Omsætningsaktiver i alt	274.379	178.401
AKTIVER I ALT	274.380	178.401

Balance pr. 31. december 2015

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	125.000	125.000
12 Overkurs ved emission	615.258	615.258
13 Reserve for opskrivninger	46.500	0
Overført fra tidligere år	-863.873	-767.162
Overført af årets resultat	112.300	-96.710
Egenkapital i alt	35.185	-123.614
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	107.377
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.507	11.937
15 Skyldig moms og afgifter	159.972	130.616
16 Skyldigt vedrørende personale	40.308	35.239
Andet	13.406	16.847
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	239.193	302.016
Gældsforpligtelser i alt	239.193	302.016
PASSIVER I ALT	274.379	178.401

Specifikationer

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
1 NETTOOMSÆTNING		
Udført arbejde	1.317.733	1.173.314
Igangværende arbejde, fremmed regning, primo	-110.387	-100.608
Igangværende arbejde, fremmed regning, ultimo	113.511	110.387
Salg bil avance	28.717	0
Salgsprovision	17.000	0
Salær vedr. salg	-2.060	0
Salg bil m/moms	128.000	0
Salg af brugte biler	35.000	0
Engros salg mellem forhandlere	193.800	0
NETTOOMSÆTNING i alt	1.721.314	1.183.092
2 Andre driftsindtægter		
Lejeindtægt Bakkegården 50	1.200	0
Andre driftsindtægter i alt	1.200	0
3 Udgifter til råvarer og hjælpematerialer		
Affaldsafgift	0	-613
Færdigvarer/handelsvarer fra eksterne leverandører, primo	0	-100.788
Bilkøb	-272.863	0
Vedligeh. bil videresalg	-1.568	0
Indreg. nummerplade	-2.140	0
Reg. Afgift	-85.195	0
Vægtafgift	0	930
Forsikringer Auto Din SR	0	-6.225
Statens Bilinspektion Syn	-960	0
Udgifter til råvarer og hjælpematerialer i alt	-362.726	-106.696
4 Andre eksterne omkostninger		
Underentreprenører	-207.872	-181.550
Underentreprenører u/moms	0	-1.000
Hjælpematerialer	-40.942	-35.287
Leje af driftsmidler	-959	-3.114
Betalt skade	-3.100	-400
Måtteservice	0	-35.325
Broafgift	0	-2.604
Licens	0	-769
Restaurationsbesøg u. momsfradrag	-426	0
Tobak, vin, spiritus, øl mv.	-300	0
Gaver og blomster	-820	0
Rejseudgifter	-4.065	0
Annoncer	-5.387	-1.926
Brændstof	0	-3.805
Vægtafgift	3	1.818
Forsikring	0	2.155
Vedligeholdelse	0	-23.569
Brændstof	0	-40.653

Specifikationer

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
Vægtafgift	0	-7.480
Forsikring	0	-967
Vedligeholdelse	0	-108
Lagerleje	-20.708	-19.698
El, vand og gas	-700	-675
Vedligeholdelse	0	-2.977
Kontorartikler/tryksager	-1.766	-2.670
EDB-udgifter	-7.953	-3.698
Småanskaffelser u/skattemæssig grænse	-14.589	-7.902
Telefon	0	-1.054
Biltelefon	-10.206	-7.583
Internet	-4.565	-3.310
Porto u/moms	-7.357	-8.135
Revisorhonorar	-10.040	-15.040
Forsikringer	-751	-752
Abonnement m/moms	0	-329
Faglitteratur/tidsskrifter m/moms	-339	0
Faglitteratur/tidsskrifter u/moms	-1.449	-524
Kontingenter m/moms	-1.650	-1.600
Andre udgifter	-2.900	0
Andre eksterne omkostninger i alt	-348.841	-410.531
5 Lønninger		
Produktionsløn	-770.654	-701.872
telefon	5.200	5.200
Befordring, ej A-indkomst	-93.695	-41.691
Bilordn.	0	45.996
Lønninger i alt	-859.149	-692.367
6 Andre omkostninger til social sikring		
ATP-bidrag	-7.920	-9.019
Samlet betaling	-8.224	-11.891
Arbejdsskadeforsikring	-12.596	-12.266
Ansvarsforsikringer	-3.070	-3.037
Kaffe, brød, øl, vand mv.	-1.860	-1.599
Arbejdstøj m/moms	0	-774
Andre omkostninger til social sikring i alt	-33.671	-38.586
7 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	-2.918	-20.356
Garantiprovision, skattemæssigt fradrag	-2.908	-882
Andre finansielle omkostninger i alt	-5.826	-21.238
8 Ekstraordinære omkostninger		
Tab på varedebitorer m/moms, konstateret	0	-360

Specifikationer

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
Ekstraordinære omkostninger i alt	0	-360
9 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	500.000	500.000
Af-/nedskrivninger, primo	-450.000	-450.000
Årets af-/nedskrivninger	-50.000	-50.000
Goodwill i alt	0	0
10 Indretning lejede lokaler		
Tilgang i årets løb	36.156	36.156
Af-/nedskrivninger, primo	-28.920	-28.920
Årets af-/nedskrivninger	-7.236	-7.236
Indretning lejede lokaler i alt	0	0
11 Produktionsanlæg og maskiner		
Anskaffelsessum, primo	243.440	243.440
Afgang i årets løb	-84.000	-84.000
Af-/nedskrivninger, primo	-149.415	-149.415
Årets af-/nedskrivninger	-10.025	-10.025
Produktionsanlæg og maskiner i alt	0	0
12 Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission, primo	615.258	615.258
Overkurs ved emission i alt	615.258	615.258
13 Reserve for opskrivninger		
Årets opskrivning	46.500	0
Reserve for opskrivninger i alt	46.500	0
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	20.507	6.937
Revisorhonorar	5.000	5.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	25.507	11.937
15 Skyldig moms og afgifter		

Specifikationer

Spec.	2015 Kr.	2014 Kr.
Skyldig moms, primo	130.616	59.163
Salgsmoms	387.348	314.238
Købsmoms	-76.798	-83.811
Afregnet moms	-281.194	-158.974
Skyldig moms og afgifter i alt	159.972	130.616
16 Skyldigt vedrørende personale		
Skyldig A-skat	22.041	19.780
Skyldig ATP	2.430	2.430
Beregnete feriepenge	15.837	13.028
Skyldigt vedrørende personale i alt	40.308	35.239

