

**Rent Miljø Horsens ApS**  
**Lichtenbergsgade 3 C, 1. sal**  
**8700 Horsens**

**CVR-nr: 27 47 47 64**

**ÅRSRAPPORT**  
**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/2 2017



Keld Thomsen  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning .....	6

### **Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Rent Miljø Horsens ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 8. februar 2017

**Direktion**

  
Keld Thomsen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

---

### Til den daglige ledelse i Rent Miljø Horsens ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rent Miljø Horsens ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 revisors 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 forpligtet 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 8. februar 2017

Jens Erik Lidegaard  
Registreret Revisor





## LEDELSESBERETNING

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at udøve rengøringsarbejde og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 13.914, og selskabets balance pr. 30.09.2016 udviser en egenkapital på kr. -46.746.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Det er ledelsens forventning, at det kommende år vil udvise et resultat på niveau med indeværende år.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### GENERELT

Årsregnskabet for Rent Miljø Horsens ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer mv.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **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.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

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

### Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Selskabsskat 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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016**

	2015/16	2014/15
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.335.831</b>	<b>1.301.221</b>
1 Personaleomkostninger .....	-1.286.305	-1.345.809
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-6.000	-6.000
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>43.526</b>	<b>-50.588</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-13.912	-8.126
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>29.614</b>	<b>-58.714</b>
Skat af årets resultat .....	-15.700	4.900
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>13.914</b>	<b>-53.814</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	13.914	-53.814
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>13.914</b>	<b>-53.814</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

## AKTIVER

	2016	2015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	20.443	26.443
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>20.443</b>	<b>26.443</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>20.443</b>	<b>26.443</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	198.525	150.878
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>198.525</b>	<b>150.878</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	235.229	59.699
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	42.300	0
Selskabsskat .....	3.000	1.000
Andre tilgodehavender .....	26.080	52.961
Udskudt skatteaktiv .....	6.000	21.700
Periodeafgrænsningsposter .....	3.088	6.751
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>315.697</b>	<b>142.111</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>72.454</b>	<b>15.638</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>586.676</b>	<b>308.627</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>607.119</b>	<b>335.070</b>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016**  
**PASSIVER**

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	-171.740	-185.654
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>-46.740</b>	<b>-60.654</b>
Kreditinstitutter .....	116.817	139.932
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	266.106	45.647
Anden gæld.....	270.936	210.145
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>653.859</b>	<b>395.724</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b> .....	<b>653.859</b>	<b>395.724</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>607.119</b>	<b>335.070</b>

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.  
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## NOTER

---

	2015/16	2014/15
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger.....	1.142.681	1.182.235
Pensioner.....	111.955	147.445
Andre omkostninger til social sikring .....	31.669	16.129
	<u>1.286.305</u>	<u>1.345.809</u>
<b>Personalemkostninger i alt.....</b>	<b><u>1.286.305</u></b>	<b><u>1.345.809</u></b>

Der har i regnskabsåret gennemsnitlig været beskæftiget 3 fuldtidsansatte, beregnet ud fra ATP-bidrag, mod 3 sidste år.

**2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Garantforpligtelser:

Garantforpligtelserne overstiger ikke det for branchen normale.

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke stillet sikkerhed overfor trediemand.