



Tlf.: 96 57 48 00  
hobro@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Nytov 12, Box 170  
DK-9500 Hobro  
CVR-nr. 20 22 26 70

**NORFOLK ERHVERVSRENGØRING A/S**  
**JERNBANEGADE 6A, KLD., 9500 HOBRO**  
**ÅRSRAPPORT**  
**2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 17. maj 2016

---

Søren Kristiansen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12-14

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Norfolk Erhvervsrengøring A/S Jernbanegade 6A, kld. 9500 Hobro
	CVR-nr.: 28 70 85 72 Stiftet: 20. maj 2005 Hjemsted: Mariagerfjord Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Mette Christina Poulsen, formand Søren Kristiansen Rikke Kristiansen
<b>Direktion</b>	Søren Kristiansen
<b>Revisor</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nytorv 12, Box 170 9500 Hobro
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord Bank A/S Adelgade 31 9500 Hobro
<b>Advokat</b>	HjulmandKaptain Badehusvej 16 9000 Aalborg

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Norfolk Erhvervsrengøring A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 27. april 2016

Direktion

---

Søren Kristiansen

Bestyrelse

---

Mette Christina Poulsen  
Formand

---

Søren Kristiansen

---

Rikke Kristiansen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

*Til kapitalejeren i Norfolk Erhvervsrengøring A/S*

### ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Norfolk Erhvervsrengøring A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 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

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

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

Hobro, den 27. april 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Jens Spanggaard  
Statsautoriseret revisor

Michael Graversen  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udføre erhvervsrengøring samt anden beslægtet virksomhed.

### **Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Norfolk Erhvervsrengøring A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes væsentligste aktiviteter.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	30 år	30%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-8 år	0-30%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien 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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udbytte**

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

### **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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>3.007.543</b>	<b>4.063.194</b>
Personaleomkostninger.....	1	-2.831.950	-3.979.715
Af- og nedskrivninger.....		-90.740	-35.007
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>84.853</b>	<b>48.472</b>
Andre finansielle indtægter.....	2	45.910	52.979
Andre finansielle omkostninger.....	3	-15.890	-7.616
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>114.873</b>	<b>93.835</b>
Skat af årets resultat.....	4	-28.441	-22.376
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>86.432</b>	<b>71.459</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	400.000
Overført resultat.....		86.432	-328.541
<b>I ALT</b> .....		<b>86.432</b>	<b>71.459</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill.....		0	46.711
<b>Immaterielle anlægsaktiver.....</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>46.711</b>
Grunde og bygninger.....		281.003	288.820
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		177.039	56.252
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>6</b>	<b>458.042</b>	<b>345.072</b>
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		3.690	3.690
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>7</b>	<b>3.690</b>	<b>3.690</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>461.732</b>	<b>395.473</b>
Råvarer og hjælpematerialer.....		12.584	12.584
<b>Varebeholdninger.....</b>		<b>12.584</b>	<b>12.584</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		243.476	425.161
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		1.150.422	1.350.019
Udsudte skatteaktiver.....		17.992	23.920
Periodeafgrænsningsposter.....		0	24.443
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>1.411.890</b>	<b>1.823.543</b>
<b>Likvider.....</b>		<b>180.648</b>	<b>148.979</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>1.605.122</b>	<b>1.985.106</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>2.066.854</b>	<b>2.380.579</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiekapital.....		500.000	500.000
Overført overskud.....		511.864	425.432
Forslag til udbytte.....		0	400.000
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>8</b>	<b>1.011.864</b>	<b>1.325.432</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		695.444	400.000
Selskabsskat.....		22.513	0
Anden gæld.....		337.033	655.147
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>1.054.990</b>	<b>1.055.147</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>1.054.990</b>	<b>1.055.147</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>2.066.854</b>	<b>2.380.579</b>
 Eventualposter mv.	9		
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
 Ejerforhold	11		

## NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	Note
<b>Personaleomkostninger</b>			<b>1</b>
Løn og gager.....	2.400.085	3.306.758	
Pensioner.....	276.585	362.964	
Omkostninger til social sikring.....	62.275	158.827	
Andre personaleomkostninger.....	93.005	151.166	
	<b>2.831.950</b>	<b>3.979.715</b>	
 <b>Andre finansielle indtægter</b>			 <b>2</b>
Tilknyttede virksomheder.....	45.212	52.979	
Finansielle indtægter i øvrigt.....	698	0	
	<b>45.910</b>	<b>52.979</b>	
 <b>Andre finansielle omkostninger</b>			 <b>3</b>
Tilknyttede virksomheder.....	15.144	0	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	746	7.616	
	<b>15.890</b>	<b>7.616</b>	
 <b>Skat af årets resultat</b>			 <b>4</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	22.513	0	
Regulering af udskudt skat.....	5.928	22.376	
	<b>28.441</b>	<b>22.376</b>	
 <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			 <b>5</b>
		Goodwill	
Kostpris 1. januar 2015.....		80.000	
<b>Kostpris 31. december 2015.....</b>		<b>80.000</b>	
Afskrivninger 1. januar 2015.....		33.289	
Årets afskrivninger .....		46.711	
<b>Afskrivninger 31. december 2015.....</b>		<b>80.000</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....</b>		<b>0</b>	

## NOTER

			Note
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>6</b>
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2015.....	334.521	1.019.818	
Tilgang.....	0	157.000	
Afgang.....	0	-156.000	
<b>Kostpris 31. december 2015.....</b>	<b>334.521</b>	<b>1.020.818</b>	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015.....	45.701	963.566	
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	-156.000	
Årets afskrivninger .....	7.817	36.213	
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015.....</b>	<b>53.518</b>	<b>843.779</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....</b>	<b>281.003</b>	<b>177.039</b>	
 <b>Finansielle anlægsaktiver</b>			 <b>7</b>
		Lejededpositum og andre tilgodehavender	
Kostpris 1. januar 2015.....		3.690	
<b>Kostpris 31. december 2015.....</b>		<b>3.690</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....</b>		<b>3.690</b>	

## NOTER

Note

### Egenkapital

8

	Aktiekapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	500.000	425.432	400.000	1.325.432
Betalt udbytte.....			-400.000	-400.000
Forslag til årets resultatdisponering.....		86.432		86.432
<b>Egenkapital 31. december 2015.....</b>	<b>500.000</b>	<b>511.864</b>	<b>0</b>	<b>1.011.864</b>
				<b>2015</b> kr.
Aktiekapital 1. januar 2010.....				125.000
Kapitalforhøjelse 27. maj 2010, overførte reserver.....				375.000
<b>Aktiekapital 31. december 2015.....</b>				<b>500.000</b>
			<b>2015</b> kr.	<b>2014</b> kr.
<b>Aktiekapital</b>				
Aktiekapitalen er fordelt således:				
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000 kr.....			500.000	500.000
			<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

### Eventualposter mv.

9

Ingen.

#### *Hæftelse i sambeskatningen*

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Norfolk Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

### Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut er der stillet et generelt virksomhedspant på 500 tkr.

Herudover kautionerer selskabet for søsterselskabets engagement med pengeinstitut.

### Ejerforhold

11

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som eneejer af aktiekapitalen:

Norfolk Holding ApS  
Højdedraget 108  
9530 Støvring