

VESTERGAARDS RENGØRING ApS

Rønhaveplads 11
6400 Sønderborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/05/2018

Hans Mougard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VESTERGAARDS RENGØRING ApS
Rønhaveplads 11
6400 Sønderborg

CVR-nr: 28856482
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Sønderborg Kreditbank A/S
6400 Sønderborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017 for Vestergaards Rengøring ApS.

Den anvendte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til godkendelse på den ordinære generalforsamling:

, den

Direktion

Hanne Vestergaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets ledelse kan erklære at betingelserne for at udelade revision er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Vestergaards Rengøring ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Vestergaards Rengøring ApS for regnskabsåret 1/1 – 31/12 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Selskabets ledelse har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede efter årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hans Mougaard , mne6255
Registreret Revisor
Revisionselskabet Mougaard ApS
CVR: 21849588

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet udfører rengøring for både private og selvstændige samt hjemmeservice.

Økonomisk udvikling:

Aktiviteterne har været stigende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vurderingen af selskabets forhold.

Forventet udvikling:

Vi forventer at selskabets fremtidige ordinære indtjening vil være stigende, og at resultatet for 2015 vil udvise et pænt overskud.

Ejerforhold:

Hanne Vestergaard ejer samtlige anparter i selskabet.

Resultatanvendelse:

	2017	2016
Periodens resultatopgørelse udviser et resultat på kr.	-10.875	-191
Der foreslås fordelt således:		
Overført til næste år.....	-10.875	-191
Udbytte.....	0	0
I alt	-10.875	-191

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsregnskabet for Vestergaards Rengøring ApS er aflagt i overensstemmelse med almindeligt anerkendt regnskabspraksis. I det efterfølgende er de væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper omtalt.

Den anvendte praksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indtjening 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

Skattemæssige forhold:

Skatten af årets indkomst er afsat med 22% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudte skatter afsættes med 22% af indregnede merværdier i forhold til de skattemæssige saldo værdier.

Skattemæssigt aktiv:

Der er optaget 22% af selskabets skattemæssige underskud som skattemæssigt aktiv.

Herudover påhviler der ikke selskabet yderligere skatter.

Den aktuelle danske selskabsskat beregnes med den aktuelle skattesats.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat med tillæg, regulering af tidligere års skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE:

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten omfatter selskabets omsætning efter fradrag af vareforbrug og fremmed arbejde. Alle poster måles til dagspriser.

Afskrivninger:

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede levetid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

Driftsmateriel og inventar – herunder selskabets automobil. Brugstid - 20 år

Svarende til 5 %.

Småanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster:

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab på værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCE:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. 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 bruttoavancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Eksterne omkostninger		-306.749	353.570
Bruttoresultat		1.093.339	505.121
Personaleomkostninger	1	-1.016.311	-656.783
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-58.787	-60.363
Resultat af ordinær primær drift		18.241	-212.025
Øvrige finansielle omkostninger		-34.445	-38.028
Ordinært resultat før skat		-16.204	-250.053
Skat af årets resultat	3	5.329	58.790
Årets resultat		-10.875	-191.263
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-10.875	-191.263
I alt		-10.875	-191.263

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		190.000	210.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	190.000	210.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		226.000	262.000
Materielle anlægsaktiver i alt	5	226.000	262.000
Deposita		22.500	22.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		22.500	22.500
Anlægsaktiver i alt		438.500	494.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		104.565	33.632
Igangværende arbejder for fremmed regning		39.401	26.299
Andre tilgodehavender			5.070
Tilgodehavender i alt		143.966	65.001
Omsætningsaktiver i alt		143.966	65.001
Aktiver i alt		582.466	559.501

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		-151.280	39.983
Overført resultat		-10.875	-191.263
Egenkapital i alt		-37.155	-26.280
Hensættelse til udskudt skat	6	1.000	6.329
Hensatte forpligtelser i alt		1.000	6.329
Gæld til banker		446.827	495.274
Leverandører af varer og tjenesteydelser			6.611
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	171.794	77.567
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		618.621	579.452
Gældsforpligtelser i alt		618.621	579.452
Passiver i alt		582.466	559.501

Noter

1. Personaleomkostninger

	kr.
Udbetalt løn	997.830
Befordringsgodtgørelse	4.573
Telefon- og vaskepenge	240
Sygeløn	0
Atp mv	20.253
DA/LO uddannelsesfond	449
Fri bil	-69.996
Ratepension	30.000
Regulering sh-beatling	4.065
Pension	40.590
Jobvikar	0
Personaleudgifter	3.354
Lønrefusion	-15.047
I ALT	1.016.911

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	kr.
Småanskaffelser	2.787
Good-will	20.000
Inventar	36.000
I ALT	58.787

3. Skat af årets resultat

	kr.
Skat af årets resultat	0
Regulering eventualskat	-5.329
Reguleringer i øvrigt	0
I ALT	-5.329

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	kr.
Købesum	400.000
Akkumulerede afskrivninger primo	-190.000
Årets afskrivninger	-20.000
Afskrivninger ultimo	-210.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	190.000

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler
Købesum	486.300
Køb i året	
Anskaffelsessum	486.300
Akkumulerede afskrivning primo	-224.300
Årets afskrivning	-36.000
Afskrivninger ultimo	-260.300
SALDO ULTIMO	226.000

6. Hensættelse til udskudt skat

	Skattemæssig	Handels-	Forskels-
	Saldo	pris	værdi
	kr.	kr.	kr.
Goodwill	0	190.000	190.000
Maskiner, inventar & biler	118.125	226.000	107.875
I ALT	118.125	416.000	297.875
Skattemæssigt underskud			-284.428
I ALT			4.553
Udskudt skat, 22%			1.000
Hensat primo			-6.329
Årets regulering			-5.329

7. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	kr.
Skattekonto	7.180
Skyldige SH-Penge	13.698
Skyldige feriepenge	15.546
Skyldige pensio	4.933
Mellemregningskonto m/Hanne Vestergaard	52.195
Skyldig Moms	78.243
I ALT	171.795

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter for gæld.

Selskabet har ikke indlagt sikkerhed for selskabets driftskonto.

Der er indlagt sikkerhed for billånet.