

Lyndrups Rengøring ApS

Doktorvej 2, Vils, 7980 Vils

CVR-nr. 29 62 75 92

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. april 2016.

Bente Tidemann Lyndrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Lyndrups Rengøring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vils, den 30. marts 2016

Direktion

Bente Tidemann Lyndrup

Anne-Marie Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Lyndrups Rengøring ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lyndrups Rengøring ApS 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 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 udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nykøbing Mors, den 30. marts 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Søren Yde
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lyndrups Rengøring ApS

Doktorvej 2

Vils

7980 Vils

CVR-nr.: 29 62 75 92

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Bente Tidemann Lyndrup, Vils

Anne-Marie Petersen, Vils

Revision

BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Limfjordsvej 42

7900 Nykøbing Mors

Bankforbindelse

Spar Nord Bank A/S, Kirketorvet 1, 7900 Nykøbing Mors

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed i form af hjemmeservice, rengøring i virksomheder, handel samt anden dertil knyttet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selv om omsætningen er steget er resultatet faldet. Det skyldes primært regnskabsmæssig tab ved salg af anlægsaktiv samt ekstra lønninger i forbindelse med oplæring. Endvidere er årsrapporten påvirket af engangsudgifter til rådgivning mv.. Årets resultat ligger tæt på det forventende, når der ses bort fra foranstående forhold.

Den forventede udvikling

Der forventes en fortsat vækst i omsætningen og et forbedret resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lyndrups Rengøring ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

| | |
|---|--------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Lyndrups Rengøring ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 5.567.706 | 5.371.680 |
| 1 Personaleomkostninger | -5.129.153 | -4.758.103 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -165.764 | -50.254 |
| Driftsresultat | 272.789 | 563.323 |
| Andre finansielle indtægter | 18.668 | 14.508 |
| 2 Andre finansielle omkostninger | -13.106 | -41.862 |
| Resultat før skat | 278.351 | 535.969 |
| 3 Skat af årets resultat | -79.136 | -132.956 |
| Årets resultat | 199.215 | 403.013 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 300.000 | 0 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 403.013 |
| Disponeret fra overført resultat | -100.785 | 0 |
| Disponeret i alt | 199.215 | 403.013 |

Balance 31. december

Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Grunde og bygninger | 0 | 1.047.894 |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 24.187 | 32.227 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>24.187</u> | <u>1.080.121</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>24.187</u> | <u>1.080.121</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | <u>20.070</u> | <u>14.400</u> |
| Varebeholdninger i alt | <u>20.070</u> | <u>14.400</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 882.145 | 733.531 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 421.809 | 422.361 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 11.025 |
| Andre tilgodehavender | 2.500 | 1.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>10.593</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>1.317.047</u> | <u>1.167.917</u> |
| Likvide beholdninger | <u>482.063</u> | <u>548.981</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.819.180</u> | <u>1.731.298</u> |
| Aktiver i alt | <u>1.843.367</u> | <u>2.811.419</u> |

Balance 31. december

Passiver

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Egenkapital | | |
| 5 Anpartskapital | 125.000 | 125.000 |
| 6 Overført resultat | 44.602 | 845.387 |
| 7 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 300.000 | 0 |
| Egenkapital i alt | <u>469.602</u> | <u>970.387</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 700 | 27.500 |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>700</u> | <u>27.500</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 0 | 578.742 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 0 | 578.742 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 0 | 26.200 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 40.171 | 33.153 |
| Selskabsskat | 87.159 | 0 |
| Anden gæld | 1.245.735 | 1.175.437 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.373.065 | 1.234.790 |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>1.373.065</u> | <u>1.813.532</u> |
| Passiver i alt | <u>1.843.367</u> | <u>2.811.419</u> |

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

10 Nærtstående parter

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 4.136.963 | 3.862.740 |
| Pensioner | 504.428 | 438.837 |
| Andre omkostninger til social sikring | 131.824 | 121.465 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>355.938</u> | <u>335.061</u> |
| | <u>5.129.153</u> | <u>4.758.103</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>15</u> | <u>14</u> |
| | | |
| 2. Andre finansielle omkostninger | | |
| Andre renteomkostninger | <u>13.106</u> | <u>41.862</u> |
| | <u>13.106</u> | <u>41.862</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 105.936 | 134.456 |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>-26.800</u> | <u>-1.500</u> |
| | <u>79.136</u> | <u>132.956</u> |

Noter
4. Materielle anlægsaktiver

| | <u>Grunde og bygninger</u> | <u>Produktions-anlæg og maskiner</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|---|----------------------------|--------------------------------------|--|
| Kostpris 1. januar 2015 | 1.358.151 | 141.077 | 138.700 |
| Afgang | <u>-1.358.151</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>0</u> | <u>141.077</u> | <u>138.700</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | 310.257 | 141.077 | 106.473 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 | 8.040 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>-310.257</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | <u>0</u> | <u>141.077</u> | <u>114.513</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>24.187</u> |

5. Anpartskapital

| | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Anpartskapital 1. januar 2015 | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |

6. Overført resultat

| | | |
|--|----------------------|-----------------------|
| Overført resultat 1. januar 2015 | 845.387 | 442.374 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -100.785 | 403.013 |
| Udloddet ekstraordinær udbytte | <u>-700.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>44.602</u> | <u>845.387</u> |

7. Foreslået udbytte for regnskabsåret

| | | |
|---------------------------|-----------------------|-----------------|
| Udbytte 1. januar 2015 | 0 | 125.000 |
| Ekstraordinær udbytte | 700.000 | 0 |
| Udloddet udbytte | -700.000 | -125.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>300.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>300.000</u> | <u>0</u> |

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med TUT Holding ApS som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

10. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

TUT Holding ApS

Hovedaktionær

Doktorvej 2

7980 Vils

Øvrige nærtstående parter

AMRPIL650231 ApS, Åbrinken 6, 7980 Vils

Associeret virksomhed

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

TUT Holding ApS, Doktorvej 2, 7980 Vils

AMRPIL650231 ApS, Åbrinken 6, 7980 Vils