

Rengøringservice Danmark ApS

CVR-nr. 29789037

Produktionsvej 8

2600 Glostrup

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.06.2016

Dirigent



Navn: Birger Kuntkes

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Rengøringservice Danmark ApS
Produktionsvej 8
2600 Glostrup

CVR-nr.: 29789037

Hjemsted: Glostrup

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Birger Kuntkes

Mikkel Hove Leander Mikkelsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Rengøringservice Danmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 01.06.2016

Direktion



Birger Kuntkes



Mikkel Hove Leander Mikkelsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Rengøringservice Danmark ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rengøringservice Danmark ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

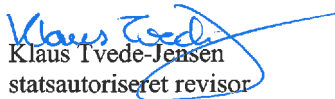
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

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

Aarhus, den 01.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Klaus Tvede-Jensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet udfører rengøringsopgaver og dertil knyttede services og leverancer i facility service-segmentet. Segmentet er primært for mellemstore og større offentlige institutioner samt private virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er et overskud på 870 t.kr., hvilket anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjensesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter vedrørende tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder og fra bankindestående.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, og bankgæld.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages
lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
-----------------------------------------	--------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige
værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er
lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelses-
omkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af ned-
skrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af
aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte
anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes
i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skattefor-
pligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		11.348.457	10.297.684
Personaleomkostninger	1	(9.818.980)	(8.756.665)
Af- og nedskrivninger	2	(330.847)	(430.897)
Driftsresultat		1.198.630	1.110.122
Andre finansielle indtægter		251	78
Andre finansielle omkostninger		(47.957)	(78.847)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.150.924	1.031.353
Skat af ordinært resultat	3	(280.869)	(293.463)
Årets resultat		<u>870.055</u>	<u>737.890</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>870.055</u>	<u>737.890</u>
		<u>870.055</u>	<u>737.890</u>

Balance pr. 31.12.2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.297.955	644.554
Materielle anlægsaktiver	5	1.297.955	644.554
Deposita		60.000	85.000
Finansielle anlægsaktiver		60.000	85.000
Anlægsaktiver		1.357.955	729.554
Fremstillede varer og handelsvarer		48.323	37.057
Varebeholdninger		48.323	37.057
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.208.910	4.847.876
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		8.500	2.439.484
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	64.157
Udskudt skat		34.000	83.000
Andre tilgodehavender		13.481	6.397
Periodeafgrænsningsposter		19.774	67.745
Tilgodehavender		4.284.665	7.508.659
Likvide beholdninger		522.207	0
Omsætningsaktiver		4.855.195	7.545.716
Aktiver		6.213.150	8.275.270

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		1.823.409	953.354
Egenkapital		1.948.409	1.078.354
Bankgæld		172.862	0
Langfristede gældsforpligtelser		172.862	0
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		53.841	0
Bankgæld		0	2.831.507
Modtagne forudbetalinger fra kunder		208.785	331.610
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.654.865	1.843.402
Gæld til tilknyttede virksomheder		205.453	0
Skyldig selskabsskat		171.518	272.927
Anden gæld		1.709.617	1.732.470
Periodeafgrænsningsposter		87.800	185.000
Kortfristede gældsforpligtelser		4.091.879	7.196.916
Gældsforpligtelser		4.264.741	7.196.916
Passiver		6.213.150	8.275.270
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	953.354	1.078.354
Årets resultat	0	870.055	870.055
Egenkapital ultimo	125.000	1.823.409	1.948.409

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	8.368.081	7.585.721
Pensioner	1.104.893	707.247
Andre omkostninger til social sikring	255.638	245.029
Andre personaleomkostninger	90.368	218.668
	9.818.980	8.756.665
	2015	2014
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	0	100.000
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	408.882	398.292
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(78.035)	(67.395)
	330.847	430.897
	2015	2014
	kr.	kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	221.518	316.927
Ændring af udskudt skat	49.000	(27.910)
Regulering vedrørende tidligere år	10.351	4.446
	280.869	293.463
		Goodwill
		kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.000.000
Kostpris ultimo		1.000.000
Af- og nedskrivninger primo		(1.000.000)
Af- og nedskrivninger ultimo		(1.000.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		0

Noter

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
5. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	1.851.300
Tilgange	1.153.421
Afgange	(281.746)
Kostpris ultimo	<u>2.722.975</u>
Af- og nedskrivninger primo	(1.206.746)
Årets afskrivninger	(408.882)
Tilbageførsel ved afgang	190.608
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(1.425.020)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.297.955</u>

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med DAMK Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber samt ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er pr. 31. december 2015 stillet betalingsgaranti på 848 t.kr.

Til sikkerhed for alt mellemværende med selskabets bankforbindelse, har selskabet stillet virksomhedspant på 5.000 t.kr. Sikkerheden omfatter driftsmateriel, tilgodehavender fra salg og lagerbeholdning.

Selskabet stiller solidarisk selvskyldnerkaution for alt mellemværende mellem tilknyttede virksomheders mellemværende med disses bankforbindelser. De tilknyttede virksomheders bankgæld pr. 31.12.2015 udgør 0 kr.

Finansieringsbanken har ejendomsforbehold i en af selskabets biler. Den nominelle værdi af bilen udgør 207 t.kr., mens den bogførte værdi udgør 263 t.kr.