



## **ÅRSRAPPORT 2015/2016**

### **System Skadeservice Rengøring ApS**

Vasekær 6  
2730 Herlev

CVR nr. 30584597

#### **Indsender:**

Bay's Revisionskontor  
Torvet 1  
4100 Ringsted

#### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 23. november 2016

#### **Dirigent**

Osman Kafa



## Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	8
Ledelsespåtegning	9
Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter	13

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabet udføre skadeservice for offentlige myndigheder, forsikringsselskaber, erhvervsvirksomheder og private.

### Usædvanlige forhold

Ingen.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016/2017.

### Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

System Skadeservice Rengøring ApS  
Vasekær 6  
2730 Herlev

CVR-nr.: 30584597  
Stiftelsesdato: 1. maj 2007  
Hjemsted: Herlev Kommune  
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

## Direktion

Osman Kafa

## Revision

Bays Revisionskontor  
Torvet 1  
4100 Ringsted

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
23. november 2016, på selskabet adresse.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for System Skadeservice Rengøring ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

### Brugstid

Tekniske anlæg og maskiner

5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Tilgodehavender

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

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

### 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.



# **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

## **Til den daglige ledelse i System Skadeservice Rengøring ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for System Skadeservice Rengøring ApS for regnskabsåret 2015/16 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.

Ringsted, den 23. november 2016

## **Bays Revisionskontor**

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay

Registreret revisor

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for System Skadeservice Rengøring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 23. november 2016

**Direktion:**

Osman Kafa

## Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	126.075	453.684
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-131.000	-194.163
Andre udgifter til social sikring	-4.786	-4.008
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-135.786</b>	<b>-198.171</b>
<b>Afskrivninger og nedskrivninger</b>		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-156.865	-148.805
<b>Afskrivninger og nedskrivninger i alt</b>	<b>-156.865</b>	<b>-148.805</b>
<b>Finansiering</b>		
Øvrige finansielle omkostninger	-16	0
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-166.592</b>	<b>106.708</b>
1. Skat af årets resultat	34.789	48.445
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-131.803</b>	<b>155.153</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-131.803	155.153
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-131.803</b>	<b>155.153</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
2. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	169.557	245.813
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>169.557</b>	<b>245.813</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Depositum	11.000	11.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>180.557</b>	<b>256.813</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.285	29.025
Skatteaktiv	83.234	48.445
Andre tilgodehavender	40.143	38.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>131.662</b>	<b>115.470</b>
Likvide beholdninger	61.832	216.447
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>61.832</b>	<b>216.447</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>193.494</b>	<b>331.917</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>374.051</b>	<b>588.730</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>3. EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	228.913	360.716
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>353.913</b>	<b>485.716</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	25.696
Anden gæld	16.825	77.318
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	3.313	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>20.138</b>	<b>103.014</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>20.138</b>	<b>103.014</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>374.051</b>	<b>588.730</b>

- 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5. Eventualposter

## Noter

	2015/2016	2014/2015
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	-34.789	-48.445
	<u><b>-34.789</b></u>	<u><b>-48.445</b></u>

**Andre anlæg,  
driftsmateriel  
og inventar**

### 2. Materielle anlægsaktiver

#### Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	744.026
Tilgang	80.609
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<u><b>824.635</b></u>

#### Opskrivninger:

#### Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-498.213
Årets af- og nedskrivninger	-156.865
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<u><b>-655.078</b></u>

#### **Bogført værdi, ultimo**

**169.557**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
<b>3. EGENKAPITAL</b>				
Saldo, primo	125.000	360.716	0	485.716
Overført jfr. resultatdisponering	0	-131.803	0	-131.803
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>228.913</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>353.913</b></u>

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

### 5. Eventualposter

Selskabet har indgået leasingaftaler, hvor restydelsen pr. 30. juni 2015 udgør kr. 379.400, hvoraf kr. 171.800 betales i regnskabsåret 2015/2016.