

YY SERVICE ApS

Hanevangen 38
2730 Herlev

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

12/12/2016

Yasar Astrup Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

YY SERVICE ApS

Hanevangen 38

2730 Herlev

CVR-nr: 30592689

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for YY Service ApS for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 12/12/2016

Direktion

Yasar Astrup Jensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der træffes beslutning på generalforsamlingen om at årsregnskab for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet hovedaktivitet er at udføre service indenfor rengøringsbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på kr. 66.107.

Selskabets egenkapital pr. 30. juni 2016 udgør kr. 1.286.858.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra statutidspunktet, efter ledelsens vurdering, ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling, som den er udtrykt i årsregnskabet.

Fremtiden

Selskabets ledelse forventer for det kommende regnskabsår et positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Den anvendte regnskabs- og vurderingspraksis er uændret i forhold til sidste år. Dertil har ledelsen valgt at sammendrage regnskabsposterne omsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger, og i stedet indsat regnskabsposten « Bruttofortjeneste » jvf. reglen i årsregnskabslovens § 32.

Ved aflæggelsen af årsregnskabet er anvendt følgende regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling :

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle 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 finansielle ulemper 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.

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

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste :

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, direkte omkostninger samt eksterne omkostninger.

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

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.

Finansielle poster :

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner og gæld i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat :

Årets skat er udgiftsført med 22,0 % af årets regnskabsmæssige resultat reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter.

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.

Udskudt skat er afsat med 22,0 % og vedrører skattemæssige henlæggelser samt forskellen mellem skattemæssige og driftsmæssige af- og nedskrivninger

Eventuelle reguleringer vedrørende tidligere års skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, som kan henføres til årets resultat og eventuelt direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

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

Omregning til fremmed valuta :

Ved omregning er anvendt valutakursen på betalingstidspunktet.

Balanceposter i fremmed valuta er omregnet til statusdagens valutakurs.

Balance**Materielle anlægsaktiver :**

Materielle anlægsaktiver indregnes i balancen til den kontante anskaffelsessum med fradrag af systematiske afskrivninger over aktivernes forventede levetid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Goodwill	5 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Biler	5 år

Anskaffelser af maskiner, driftsmateriel, inventar og hardware med en anskaffelsessum på under kr. 12.900 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdipapirer og kapitalandele :

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Tilgodehavender :

Tilgodehavender er værdiansat på grundlag af en individuel vurdering, hvorunder der foretages nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver :

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

Skyldig skat – udskudt skat :

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for eventuelle reguleringer i skatten af tidligere års indkomst samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes i balancen med skatteværdien af forskellen mellem regnskabs-mæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Ved beregning af den udskudte skat anvendes de skatteregler og skattesatser, der med lovgivningen på balancetidspunktet var gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændringen i den udskudte skat indregnes i resultatopgørelsen.

Skyldig skat – udskudt skat (fortsat) :

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget underskud indregnes med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne udnyttes ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

For indeværende regnskabsår er anvendt en skattesats på 22,0 %.

Gældsforpligtelser :

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		483.470	448.892
Personaleomkostninger	1	-405.559	-495.231
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.808	-8.592
Resultat af ordinær primær drift		72.103	-54.931
Andre finansielle indtægter		0	0
Andre finansielle omkostninger		0	-2.919
Ordinært resultat før skat		72.103	-57.850
Skat af årets resultat	2	-6.000	0
Årets resultat		66.103	-57.850
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		66.103	-57.850
I alt		66.103	-57.850

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	5.808
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	5.808
Andre værdipapirer og kapitalandele		179	179
Finansielle anlægsaktiver i alt		179	179
Anlægsaktiver i alt		179	5.987
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		93.485	71.232
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.055.058	1.032.760
Udsudte skatteaktiver		9.000	15.000
Andre tilgodehavender		0	6.917
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		2.988	0
Periodeafgrænsningsposter		14.810	27.465
Tilgodehavender i alt		1.175.341	1.153.374
Likvide beholdninger		214.839	159.401
Omsætningsaktiver i alt		1.390.180	1.312.775
Aktiver i alt		1.390.359	1.318.762

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indbetalt registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.161.854	1.095.751
Egenkapital i alt	4	1.286.854	1.220.751
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	2.172
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		103.505	95.839
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		103.505	98.011
Gældsforpligtelser i alt		103.505	98.011
Passiver i alt		1.390.359	1.318.762

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
Lønninger	395.916	494.192
Sociale omkostninger	8.594	9.544
Øvrige personaleomkostninger	1.049	-8.505
	405.559	495.231

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	- 6.000	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	- 6.000	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar
Saldo primo	167960
Afgang	0
Tilgang	0
Anskaffelsessum, ultimo	167.960
Afskrivninger, primo	162.152
Årets afskrivning, 20 %	8592
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	167.960
Bogført værdi ultimo	5.808
Årets afskrivninger :	
Goodwill	5.808
Driftsmidler og inventar	0
	5.808

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	1.095.751	0	1.220.751
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	66.103	0	66.103
Egenkapital ultimo	125.000	1.161.854	0	1.286.854