

CHRISTELS TOTAL RENGØRING ApS

Stenhuggervej 7
6710 Esbjerg V

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/04/2016

Christel Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CHRISTELS TOTAL RENGØRING ApS
Stenhuggervej 7
6710 Esbjerg V

Telefonnummer: 41675070

CVR-nr: 30807774
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor MC REVISION A/S
Havnegade 26
7680 Thyborøn
DK Danmark
CVR-nr: 17610694
P-enhed: 1001323325

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 – 31. december 2015 for Christels Total Rengøring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 2015 – 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 12/04/2016

Direktion

Christel Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i CHRISTELS TOTAL RENGØRING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CHRISTELS TOTAL RENGØRING ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 handlinger 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thyborøn, 12/04/2016

Jørgen Riise
Registreret revisor
MC REVISION A/S
CVR: 17610694

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger sammendraget til posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved periodens udførte arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde. Blandt andet leje- og leasingydelse, serviceaftaler og forsikringer samt nedskrivning af tilgodehavender.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på obligationer og aktier.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5 pct.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Driftsmidler og inventar 7 år

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Aktiver med en kostpris under 12.800 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten ”Andre eksterne omkostninger”.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris. Modtagne forudbetalinger fra kunder er fratrukket i posten.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 23,5 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		8.678.297	9.533.306
Personaleomkostninger	1	-7.693.521	-8.447.977
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-57.741	-96.192
Resultat af ordinær primær drift		927.035	989.137
Andre finansielle indtægter		4.762	18.982
Øvrige finansielle omkostninger		0	-69
Ordinært resultat før skat		931.797	1.008.050
Skat af årets resultat		-218.874	-247.419
Årets resultat		712.923	760.631
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	750.000
Overført resultat		212.923	10.631
I alt		712.923	760.631

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		365.827	290.269
Materielle anlægsaktiver i alt		365.827	290.269
Anlægsaktiver i alt		365.827	290.269
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.111.808	1.097.480
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		509.020	253.285
Andre tilgodehavender		56.782	105.586
Tilgodehavender i alt		1.677.610	1.456.351
Likvide beholdninger		463.690	834.834
Omsætningsaktiver i alt		2.141.300	2.291.185
Aktiver i alt		2.507.127	2.581.454

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		736.906	523.983
Forslag til udbytte		500.000	750.000
Egenkapital i alt		1.361.906	1.398.983
Hensættelse til udskudt skat		20.017	12.079
Hensatte forpligtelser i alt		20.017	12.079
Leverandører af varer og tjenesteydelser		94.672	82.407
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.030.532	1.087.985
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.125.204	1.170.392
Gældsforpligtelser i alt		1.125.204	1.170.392
Passiver i alt		2.507.127	2.581.454

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	6.866.503	7.501.147
Pensionsbidrag	418.449	519.691
Andre omkostninger til social sikring	408.569	511.767
	<u>7.693.521</u>	<u>8.447.977</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktiviteter er salg af tjenesteydelser, herunder bl.a. rengøring, vinduespudsning, kantineservice samt i øvrigt hermed beslægtet virksomhed.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.