

Østeralle 8   
8400 Ebeltoft

Hovedgaden 34,1   
8410 Rønde

Vestre Ringgade 61   
8200 Aarhus N

Tlf. 70 22 09 99  
Fax 70 23 09 99

CVR-nr. 31 26 20 89

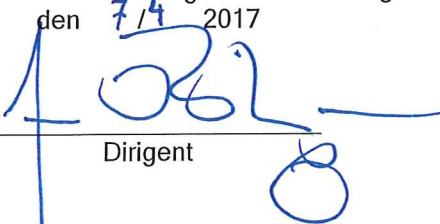
mail@kovsted.dk  
www.kovsted.dk

**Intensiv Rengøring ApS**

**Ndr. Strandvej 58  
8400 Ebeltoft**

**ÅRSRAPPORT  
2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 7/4 2017

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

**CVR-nr. 31 57 97 75**

## Indholdsfortegnelse

<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Intensiv Rengøring ApS.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 7/4 2017

Direktion

Arne Brocelius Kristensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Intensiv Rengøring ApS

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.

Ebeltoft, den 7/4 2017

Kovsted & Skovgård  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 31262089

  
Daria Poulsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Intensiv Rengøring ApS Ndr. Strandvej 58 8400 Ebeltoft
	CVR-nr: 31 57 97 75 Stiftet: 26. juni 2008 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Arne Brocelius Kristensen
<b>Revisor</b>	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionsaktieselskab Østeralle 8 8400 Ebeltoft

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedformål er at drive virksomhed med rengøring, vinduespolering og dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for Intensiv Rengøring ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

#### Nettoomsætning

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

#### Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets

## Anvendt regnskabspraksis

forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

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.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Det er ledelsens vurdering, at virksomhedens image og kunderelationer, som knytter sig til den bogførte goodwill, minimum har en værdi for virksomheden på 10 år.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og direkte lønforbrug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.



## Anvendt regnskabspraksis

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 afskrivninger.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

#### Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat 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 nettorealisationsværdi.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

#### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse

### 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>3.048.471</b>	<b>3.067.906</b>
1 Personaleomkostninger	-2.500.260	-2.919.350
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-48.033	-57.444
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>500.178</b>	<b>91.112</b>
Andre finansielle indtægter	2.174	1.502
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.223	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-888
Andre finansielle omkostninger	-1.390	-351
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>502.185</b>	<b>91.375</b>
2 Skat af årets resultat	-114.162	-19.796
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>388.023</b>	<b>71.579</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Overført resultat	288.023	71.579
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>388.023</b>	<b>71.579</b>

## Balance 31. december

### AKTIVER

Note	2016	2015
Goodwill	45.000	90.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>45.000</b>	<b>90.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	3.033
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>3.033</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>45.000</b>	<b>93.033</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.000	1.000
<b>Varebeholdninger</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	519.595	494.966
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	52.024	41.489
Andre tilgodehavender	38.213	38.207
Udskudt skatteaktiv	1.254	46.547
Periodeafgrænsningsposter	36.633	44.745
<b>Tilgodehavender</b>	<b>647.719</b>	<b>665.954</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>382.215</b>	<b>33.931</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.030.934</b>	<b>700.885</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.075.934</b>	<b>793.918</b>

## Balance 31. december

### PASSIVER

Note	2016	2015
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	129.875	-158.149
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	0
<b>3 EGENKAPITAL</b>	<b>354.875</b>	<b>-33.149</b>
Periodeafgrænsningsposter	20.879	27.650
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>20.879</b>	<b>27.650</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	53.370	54.408
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	65
Selskabsskat	68.869	0
Anden gæld	575.717	742.648
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.224	2.296
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>700.180</b>	<b>799.417</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>721.059</b>	<b>827.067</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>1.075.934</b>	<b>793.918</b>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

	2016	2015	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Antal personer beskæftiget	24	20	
Lønninger	2.353.920	2.717.925	
Pensioner	67.019	133.000	
Andre omkostninger til social sikring	79.321	68.425	
	<u>2.500.260</u>	<u>2.919.350</u>	
<b>2 Skat af årets resultat</b>			
Beregnet skat af årets resultat	68.869	-16.616	
Regulering af udskudt skat	45.293	36.412	
	<u>114.162</u>	<u>19.796</u>	
<b>3 Egenkapital</b>	1/1 2016	Forslag til resultatdisponering	31/12 2016
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-158.148	288.023	129.875
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000	100.000
	<u>-33.148</u>	<u>388.023</u>	<u>354.875</u>

#### 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået en leasingkontrakt med en månedlig ydelse på kr. 3.117, hvoraf der resterer 36 måneder af leasingaftalen. Ved udløb af leasingaftalen er leasingtager på anfordring forpligtet til at anvise en momsregistreret køber af den leasede genstand til kr. 40.000+moms.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

## Noter

2016                      2015

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der stillet virksomhedspant kr. 500.000 i selskabets goodwill, domænenavne, tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser samt driftsinventar og driftsmateriel, hvis regnskabsmæssig værdi er på kr. 564.595