

FEJEKOSTEN VICEVÆRTSERVICE ApS

Trekronergade 126
2500 Valby

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

28/05/2018

Svend Aggerholm
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

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

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

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FEJEKOSTEN VICEVÆRTSERVICE ApS
Trekronergade 126
2500 Valby

Telefonnummer: 32116789

CVR-nr: 31943922

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor P S Revision v/Svend Aggerholm
Rodelundvej 2
8653 Them
DK Danmark
CVR-nr: 28252102
P-enhed: 1011089093

Ledespåtegning

Undertegnede har dagens dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2017 inklusive ledelsesberetning for selskabet Fejekosten Viceværtsservice ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 24/05/2018

Direktion

Claus Toftegaard Olsen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Fejekosten Viceværtsservice ApS

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Jeg har revideret årsregnskabet for Fejekosten Viceværtsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for revisionen af regnskabet

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Them, 24/05/2018

Svend Aggerholm , mne90
Registreret Revisor
P S Revision v/Svend Aggerholm
CVR: 28252102

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen består hovedsageligt af salg af rengøringsydelser.

Selskabet foretager ingen systematisk forskning, men søger kontinuerligt at tilpasse produktsortimentet til markedets behov.

Selskabets resultat har i regnskabsåret været tilfredsstillende. I øvrigt henvises til resultatopgørelsen samt balancen pr. 31. december 2017.

Udsigterne for 2018 bedømmes som tilfredsstillende, og der forventes stigende aktivitetsniveau.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i Årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede beløb med fradrag af moms. Af konkurrencemæssige hensyn er oplysning om nettoomsætning undladt i den eksterne årsregnskab jf. årsregnskabslovens § 32.

Omkostninger

Omkostningerne er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger over aktivernes forventede brugstid, som er:

Driftsmidler 5 år
Lejede lokaler 10 år

Anskaffelser under kr. 13.200,00 pr. enhed omkostningsføres straks.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres årets forventede pålignede skat samt ændringen i udskudt skat. Udskudt skat beregnes med 22 % og dækker den skat, der vil blive udløst, hvis aktiverne sælges til bogført værdi.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris fratrukket akkumulerede afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		16.547.285	14.569.743
Personaleomkostninger		-12.854.867	-11.816.472
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-242.280	-164.087
Andre driftsomkostninger		-1.866.533	-1.505.262
Resultat af ordinær primær drift		1.583.605	1.083.922
Andre finansielle indtægter		28.861	55.539
Øvrige finansielle omkostninger		-2.768	-27.242
Ordinært resultat før skat		1.609.698	1.112.219
Skat af årets resultat	1	-386.130	-266.183
Årets resultat		1.223.568	846.036
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under gældsforpligtelser		1.200.000	
Overført resultat		23.568	246.036
I alt		1.223.568	846.036

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		385.847	210.180
Indretning af lejede lokaler		5.500	11.004
Materielle anlægsaktiver i alt		391.347	221.184
Deposita		67.258	63.298
Finansielle anlægsaktiver i alt		67.258	63.298
Anlægsaktiver i alt		458.605	284.482
Fremstillede varer og handelsvarer		52.000	52.000
Varebeholdninger i alt		52.000	52.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.846.230	1.096.938
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.259.341	600.187
Andre tilgodehavender		2.297.598	1.830.762
Periodeafgrænsningsposter		65.342	38.751
Tilgodehavender i alt		5.468.511	3.566.638
Likvide beholdninger		285.973	563.479
Omsætningsaktiver i alt		5.806.484	4.182.117
Aktiver i alt		6.265.089	4.466.599

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		409.576	386.008
Egenkapital i alt		534.576	511.008
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		580.715	443.580
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		148.095	214.095
Langfristede gældsforpligtelser i alt		728.810	657.675
Leverandører af varer og tjenesteydelser		757.840	508.933
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		627.611	135.853
Skyldig selskabsskat		386.130	266.183
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.970.387	1.606.927
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		59.735	180.020
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.200.000	600.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.001.703	3.297.916
Gældsforpligtelser i alt		5.730.513	3.955.591
Passiver i alt		6.265.089	4.466.599

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	386.008	511.008
Udbytte		-1.200.000	-1.200.000
Årets resultat		1.223.568	1.223.568
Egenkapital, ultimo	125.000	409.576	534.576

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	386.130	266.183
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>386.130</u>	<u>266.183</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ledelsen har oplyst, at selskabet ikke har eventualforpligtelser, der ikke fremgår af årsregnskabet.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter. Restleasing kr. 995.280.

For lån i Nordania og Santander Bank er der stillet sikkerhed i biler.

Ledelsen har oplyst, at selskabet ikke har pantsætninger eller sikkerhedsstillelser, der ikke fremgår af årsregnskabet.