

FEJEKOSTEN VICEVÆRTSERVICE ApS

Trekronergade 126
2500 Valby

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2016

Svend Aggerholm
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FEJEKOSTEN VICEVÆRTSERVICE ApS
Trekronergade 126
2500 Valby

Telefonnummer: 32116789

CVR-nr: 31943922

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

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 2015 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 18/05/2016

Direktion

Claus Toftegaard Olsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fejekosten Viceværtsservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for Fejekosten Viceværtsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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.

Konklusion

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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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, 18/05/2016

Svend Aggerholm
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 2015.

Udsigterne for 2016 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. 12.800,00 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 23,5 % 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		12.887.504	12.562.247
Personaleomkostninger	1	-10.802.769	-10.273.422
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-179.507	-60.883
Andre driftsomkostninger		-1.471.205	-1.504.814
Resultat af ordinær primær drift		434.023	723.128
Andre finansielle indtægter		14.131	24.723
Øvrige finansielle omkostninger		-22.257	-7.673
Ordinært resultat før skat		425.897	740.178
Skat af årets resultat		-115.430	-51.101
Årets resultat		310.467	689.077
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		300.000	400.000
Overført resultat		10.467	289.077
I alt		310.467	689.077

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		335.194	128.618
Indretning af lejede lokaler		16.508	22.012
Materielle anlægsaktiver i alt		351.702	150.630
Deposita		62.921	58.088
Finansielle anlægsaktiver i alt		62.921	58.088
Anlægsaktiver i alt		414.623	208.718
Råvarer og hjælpematerialer		58.000	58.000
Fremstillede varer og handelsvarer		52.000	52.000
Varebeholdninger i alt		110.000	110.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		758.948	703.605
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		404.445	593.733
Andre tilgodehavender		752.779	475.179
Periodeafgrænsningsposter		45.487	88.618
Tilgodehavender i alt		1.961.659	1.861.135
Likvide beholdninger		864.826	936.487
Omsætningsaktiver i alt		2.936.485	2.907.622
Aktiver i alt		3.351.108	3.116.340

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		139.972	129.505
Egenkapital i alt		264.972	254.505
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		294.833	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		294.833	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		401.839	379.284
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		550.241	653.063
Skyldig selskabsskat		107.430	17.101
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.431.270	1.353.778
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		523	58.609
Forslag til udbytte for regnskabsåret		300.000	400.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.791.303	2.861.835
Gældsforpligtelser i alt		3.086.136	2.861.835
Passiver i alt		3.351.108	3.116.340

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	9.577.468	9.392.363
Pensionsordninger	624.289	223.047
Øvrige løn- og personaleudgifter	601.012	658.012
	<u>10.802.769</u>	<u>10.273.422</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Lejede lokaler	5.504	5.504
Driftsmidler	147.003	48.879
Tab, debitorer	0	6.500
Tab, driftsmidler	27.000	0
	<u>179.507</u>	<u>60.883</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

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

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter. Restleasing kr. 476.860.

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

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejer mere end 5 % af kapitalen:

Fejekosten Holding ApS, Tre Kronergade 126G, 2500 Valby

Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter selskabets direktør Claus Olsen og Fejekosten Holding ApS, der er hovedanpartshaver. Der har i regnskabsåret ikke været transaktioner med nærtstående parter.

Bestemmende indflydelse / Grundlag
Fejekosten Holding ApS / Hovedanpartshaver