

FEJEKOSTEN VICEVÆRTSERVICE ApS

Trekronergade 126
2500 Valby

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

24/05/2017

Nina Olsen
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
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FEJEKOSTEN VICEVÆRTSERVICE ApS
Trekronergade 126
2500 Valby

Telefonnummer: 32116789

CVR-nr: 31943922

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016 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 10/05/2017

Direktion

Claus Toftegaard Olsen
Direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Jeg har revideret årsregnskabet for Fejekosten Viceværtsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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, 10/05/2017

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 2016.

Udsigterne for 2017 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. 12.900,00 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		14.569.743	12.887.504
Personaleomkostninger	1	-11.816.472	-10.802.769
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-164.087	-179.507
Andre driftsomkostninger		-1.505.262	-1.471.205
Resultat af ordinær primær drift		1.083.922	434.023
Andre finansielle indtægter		55.539	14.131
Øvrige finansielle omkostninger		-27.242	-22.257
Ordinært resultat før skat		1.112.219	425.897
Skat af årets resultat		-266.183	-115.430
Årets resultat		846.036	310.467
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		600.000	300.000
Overført resultat		246.036	10.467
I alt		846.036	310.467

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		210.180	335.194
Indretning af lejede lokaler		11.004	16.508
Materielle anlægsaktiver i alt		221.184	351.702
Deposita		63.298	62.921
Finansielle anlægsaktiver i alt		63.298	62.921
Anlægsaktiver i alt		284.482	414.623
Råvarer og hjælpematerialer			58.000
Fremstillede varer og handelsvarer		52.000	52.000
Varebeholdninger i alt		52.000	110.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.096.938	758.948
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		600.187	404.445
Andre tilgodehavender		1.830.762	752.779
Periodeafgrænsningsposter		38.751	45.487
Tilgodehavender i alt		3.566.638	1.961.659
Likvide beholdninger		563.479	864.826
Omsætningsaktiver i alt		4.182.117	2.936.485
Aktiver i alt		4.466.599	3.351.108

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		386.008	139.972
Egenkapital i alt		511.008	264.972
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		443.580	294.833
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		214.095	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		657.675	294.833
Leverandører af varer og tjenesteydelser		508.933	401.839
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		135.853	550.241
Skyldig selskabsskat		266.183	107.430
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.606.927	1.431.270
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		180.020	523
Forslag til udbytte for regnskabsåret		600.000	300.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.297.916	2.791.303
Gældsforpligtelser i alt		3.955.591	3.086.136
Passiver i alt		4.466.599	3.351.108

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	10.327.797	9.577.468
Pensionsordninger	1.075.923	624.289
Øvrige løn- og personaleudgifter	412.752	601.012
	<u>11.816.472</u>	<u>10.802.769</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Lejede lokaler	5.504	5.504
Driftsmidler	154.308	147.003
Tab, debitorer	4.275	0
Tab, driftsmidler	0	27.000
	<u>164.087</u>	<u>179.507</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.