

HP EJENDOMSSERVICE ApS

Gammel Køge Landevej 328, 1
2650 Hvidovre

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/03/2016

Robert Søe-Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | HP EJENDOMSSERVICE ApS Gammel Køge Landevej 328, 1 2650 Hvidovre Telefonnummer: 36729310 Fax: 36729610 CVR-nr: 32101208 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015 |
| Revisor | REVISIONSFIRMAET ROBERT SØE-JENSEN Frederikssundsvej 259 2860 Brønshøj CVR-nr: 12006888 P-enhed: 1000314542 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for HP Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 31/03/2016

Direktion

Preben Lumby Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HP EJENDOMSSERVICE ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HP EJENDOMSSERVICE ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Brønshøj, 31/03/2016

Robert Søe-Jensen
Registreret revisor DREFO
REVISIONSFIRMAET ROBERT SØE-JENSEN
CVR: 12006888

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN.

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Selskabets direktion har i henhold til årsregnskabslovens § 32 af konkurrencemæssige hensyn fundet det hensigtsmæssigt kun at oplyse bruttoresultatet.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning.

Salgsværdien af det i året udførte arbejde med ejendomsservice og rengøring indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er fuldført.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder 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 m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN.**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdi:

| | Brugstid | Restværdi |
|-------------------------------------|-----------------|------------------|
| Driftsmidler | 5 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0% |

Aktiver med en anskaffelsespris på under 12.800 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

Skyldig skat 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amoriseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Bruttoresultat | | 12.354.261 | 14.263.524 |
| Personaleomkostninger | 1 | -11.794.788 | -13.762.159 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -445.043 | -476.182 |
| Andre driftsomkostninger | | 0 | 0 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 114.430 | 25.183 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.537 | 1.332 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -11.070 | -39.961 |
| Ordinært resultat før skat | | 104.897 | -13.446 |
| Skat af årets resultat | | -58.585 | -40.425 |
| Andre skatter | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 46.312 | -53.871 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | 46.312 | -53.871 |
| I alt | | 46.312 | -53.871 |

Balance 31. december 2015

Aktiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 615.552 | 884.893 |
| Indretning af lejede lokaler | | 41.008 | 34.400 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 656.560 | 919.293 |
| Deposita | | 75.560 | 75.560 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 75.560 | 75.560 |
| Anlægsaktiver i alt | | 732.120 | 994.853 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 194.300 | 182.222 |
| Varebeholdninger i alt | | 194.300 | 182.222 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 3.215.085 | 4.040.246 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 184.859 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 181.415 | 198.371 |
| Tilgodehavender i alt | | 3.581.359 | 4.238.617 |
| Likvide beholdninger | | 783.817 | 655.522 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 4.559.476 | 5.076.361 |
| Aktiver i alt | | 5.291.596 | 6.071.214 |

Balance 31. december 2015

Passiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | | 3.305.661 | 3.305.661 |
| Overført resultat | | 574.747 | 528.435 |
| Egenkapital i alt | 2 | 4.005.408 | 3.959.096 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 2.061 | 9.726 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 0 | 742.120 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.284.127 | 1.360.272 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.286.188 | 2.112.118 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.286.188 | 2.112.118 |
| Passiver i alt | | 5.291.596 | 6.071.214 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 10.596.638 | 12.632.474 |
| Pensionsbidrag | 984.158 | 934.766 |
| Andre omkostninger til social sikring | 213.992 | 194.919 |
| | 11.794.788 | 13.762.159 |

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 25 medarbejdere.

2. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital | Overkurs ved emission | Overført resultat | Foreslået udbytte | Ialt |
|------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Saldo primo | 125.000 | 3.305.661 | 528.435 | 0 | 3.959.096 |
| Udloddet ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 46.312 | 0 | 46.312 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 3.305.661 | 574.747 | 0 | 4.005.408 |

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens aktivitet er ejendomsservice og rengøring.

4. Oplysning om eventualaktiver

Skatteaktiv

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på kr. 122.918 pr. 31/12 2015.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser

Selskabet har leasingkontrakter vedr. 25 biler.

Månedlige ydelser på kr. 67.102.

Hæftelse i sambeskatning

Datterselskabet hæfter for selskabsskatten af sambeskatningen med moderselskabet.