

Vesterhavs Rengøring ApS

c/o One Revision, Roskildevej 39, 3. sal, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 32 33 93 79

Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. oktober 2017.



Bente Grube
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Vesterhavs Rengøring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 9. oktober 2017

Direktion

Bente Grube



Selskabsoplysninger

Selskabet

Vesterhavs Rengøring ApS
c/o One Revision
Roskildevej 39, 3. sal
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 32 33 93 79

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Bente Grube

Modervirksomhed

Ramskov Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed, samt efter ledelsens vurdering hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 292.984 mod 227.853 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 517 mod 3.489 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vesterhavs Rengøring ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, mv.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
---	------

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vesterhavs Rengøring ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	292.984	227.853
1 Personaleomkostninger	-274.149	-204.343
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-17.655	-18.550
Driftsresultat	1.180	4.960
Andre finansielle indtægter	646	209
Resultat før skat	1.826	5.169
Skat af årets resultat	-1.309	-1.680
Årets resultat	517	3.489
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	517	3.489
Disponeret i alt	517	3.489

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver			
2	Goodwill	13.120	27.348
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>13.120</u>	<u>27.348</u>
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.265	8.692
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.265</u>	<u>8.692</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>18.385</u>	<u>36.040</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	3.074	1.914
	Varebeholdninger i alt	<u>3.074</u>	<u>1.914</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.865	2.099
	Igangværende arbejder for fremmed regning	19.351	16.496
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	18.446	0
	Udsudte skatteaktiver	2.663	1.015
	Periodeafgrænsningsposter	9.133	8.814
	Tilgodehavender i alt	<u>60.458</u>	<u>28.424</u>
	Likvide beholdninger	<u>49.754</u>	<u>68.725</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>113.286</u>	<u>99.063</u>
	Aktiver i alt	<u>131.671</u>	<u>135.103</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	-4.859	-5.376
	Egenkapital i alt	<u>75.141</u>	<u>74.624</u>
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	<u>2.957</u>	<u>1.712</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.957</u>	<u>1.712</u>
	Selskabsskat	1.712	10.873
	Anden gæld	<u>51.861</u>	<u>47.894</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>53.573</u>	<u>58.767</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>56.530</u>	<u>60.479</u>
	Passiver i alt	<u>131.671</u>	<u>135.103</u>

6 Eventualposter

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	269.194	201.803
Andre omkostninger til social sikring	3.408	1.342
Personalemkostninger i øvrigt	1.547	1.198
	<u>274.149</u>	<u>204.343</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
		<u>71.142</u>
Kostpris 1. oktober 2016		71.142
Kostpris 30. september 2017		<u>71.142</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016		43.794
Årets afskrivninger		14.228
Af- og nedskrivninger 30. september 2017		<u>58.022</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017		<u>13.120</u>
3. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>23.797</u>
Kostpris 1. oktober 2016		23.797
Kostpris 30. september 2017		<u>23.797</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016		15.105
Årets afskrivninger		3.427
Af- og nedskrivninger 30. september 2017		<u>18.532</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017		<u>5.265</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2016	-5.376	-8.865
Årets overførte overskud eller underskud	517	3.489
	<u>-4.859</u>	<u>-5.376</u>

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Ramskov Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.