

REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
SMEDEHOLM 13 C, 1. TV. - 2730 HERLEV - TLF. 43 71 94 18 - CVR. NR 15 65 97 77

ÅRSRAPPORT 2015/16

Svanen ApS

Azaleagangen 38
2300 København S

CVR nr. 32778674

Indsender:

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Smedeholm 13C, 1, tv.
2730 Herlev

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 9. november 2016

Dirigent

Niels Rydahl

Niels Rydahl

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Svanen ApS
Azaleagangen 38
2300 København S

CVR-nr.: 32778674
Stiftelsesdato: 1. januar 2010
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Niels Rydahl

Revision

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Registrerede revisorer FSR
Smedeholm 13 C, 1. tv.
2730 Herlev

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
9. november 2016, på selskabets adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udførelse af
rengøringsopgaver.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Svanen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Selskabet anser betingelserne for at fravælge revision for at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. oktober 2016

Direktion:



Niels Rydahl

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Svanen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Svanen ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herlev, den 11. oktober 2016

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

CVR-nr. 15 65 97 77



Svend Dørffer

Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svanen ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre stykomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af kassebeholdning samt bankindestående.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	727.335	510.864
Personaleomkostninger		
Lønninger	-570.194	-393.053
Pensioner	-50.630	-20.930
Andre udgifter til social sikring	-12.745	-12.806
Personaleomkostninger i alt	-633.569	-426.789
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-38.356	-33.370
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-38.356	-33.370
Finansiering		
Øvrige finansielle omkostninger	-586	-558
Ordinært resultat før skat	54.824	50.147
Skat af årets resultat	-16.138	-11.151
ÅRETS RESULTAT	38.686	38.996
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	38.686	38.996
Disponeret i alt	38.686	38.996

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	<u>230.082</u>	<u>143.478</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>230.082</u>	<u>143.478</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>230.082</u>	<u>143.478</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>15.450</u>	<u>31.136</u>
Varebeholdninger i alt	<u>15.450</u>	<u>31.136</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	179.466	86.870
Periodeafgrænsningsposter	<u>6.230</u>	<u>6.533</u>
Tilgodehavender i alt	<u>185.696</u>	<u>93.403</u>
Likvide beholdninger	<u>190.999</u>	<u>140.510</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>190.999</u>	<u>140.510</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>392.145</u>	<u>265.049</u>
AKTIVER I ALT	<u>622.227</u>	<u>408.527</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	276.728	238.043
Egenkapital i alt	356.728	318.043
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	9.098	3.696
Hensatte forpligtelser i alt	9.098	3.696
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	100.380	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	100.380	0
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter	24.100	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.875	7.884
Selskabsskat	11.136	9.073
Anden gæld	100.843	69.437
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	67	394
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	156.021	86.788
Gældsforpligtelser i alt	256.401	86.788
PASSIVER I ALT	622.227	408.527

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
2. Eventualposter

Noter

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut kr. 124.480 er der pant i Peugeot Partner med en bogført værdi på kr. 118.712.

2. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.