

SBS Rengøring ApS

Vestervang 19
6400 Sønderborg
CVR.nr. 33 06 51 08

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 31/5 2016

Dirigent:

Bassam Omar Mousleh

(urevideret)

Dybbøl Bygade 11
6400 Sønderborg
Tlf.: 74 48 66 61

Bank: Broager Spare- og Lånekasse

Indhold

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Erklæringer	
Den uafhængige revisors erklæring	5
Ledelsesberetning	
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Noter	13 - 15

Selskabsoplysninger

Navn : **SBS Rengøring ApS**
Adresse : Vestervang 19
6400 Sønderborg

CVR.nr. : 33 06 51 08
Stiftet : 30. juni 2010
Hjemstedskommune: Sønderborg Kommune
Regnskabsår : 1. januar – 31. december

E-mail : sbsren@hotmail.com

Direktion : Bassam Omar Mousleh

Revision : **AKM Revision**
(PT af 27. juli 2004 ApS)
Registreret revisor FDR
Dybbøl Bygade 11
6400 Sønderborg

Pengeinstitut : **Kreditbanken A/S**
6400 Sønderborg

Påtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for **SBS Rengøring ApS**, for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den _____ 2016

Direktør

Bassam Omar Mousleh

Erklæring

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i *SBS Rengøring ApS*.

Vi har opstillet årsregnskabet for *SBS Rengøring ApS* for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets materiale og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen har givet ost til brug for at opstille årsregnskabet.

Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Dybbøl, den 31/5 2016

AKM Revision

(PT af 27. juli 2004 ApS)



Kurt Kjær Madsen
Registreret revisor FDR
Dybbøl Bygade 11
Dybbøl
6400 Sønderborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i professionel rengøring af erhvervslokaler i lokalområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af den stadig stigende konkurrence i lokalområdet hvilket har medført en nedgang i selskabets bruttoresultat på 550 t.kr.

Årets resultat på (52) t.kr. anses for værende utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabet har i regnskabsåret 2015 mistet de største kunder, hvorfor det vil være af afgørende betydning for selskabets overlevelse, at der tilgår et nyt kundegrundlag der kan sikre den fremtidige drift.

() betyder, at beløbet er negativt/fratrækkes.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for **SBS Rengøring ApS** for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af indtægter fra udført arbejde fratrukket vareforbrug.

Omsætning fra udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, når fakturering har fundet sted, og indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Vareforbrug omfatter udgifter/omkostninger til varekøb, fremmedarbejde og hjælpematerialer ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for modtagne rabatter indregnes i vareforbruget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager incl. feriepengeforpligtelser, sociale omkostninger til sikring af selskabets medarbejdere samt øvrige personaleomkostninger. Personaleomkostningerne er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, lokaler, administration, småaktiver m.v..

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter beregnede renteindtægter på selskabets tilgodehavende hos ledelsen.

Finansielle omkostninger

Finansielle poster indeholder renteudgifter til leverandører.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopførelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopførelsen og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil med den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris på balancetidspunktet.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat 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 og betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancetidspunktet.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	2015 <u>kr.</u>	2014 <u>t.kr.</u>
Bruttoresultat	993.533	1.544
1. Personaleomkostninger	(930.164)	(1.189)
5. Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	(12.626)	(128)
Andre driftsomkostninger	<u>(165.165)</u>	<u>(212)</u>
Resultat af primær drift	(114.422)	15
2. Finansielle indtægter	53.543	0
3. Finansielle omkostninger	<u>(787)</u>	<u>(3)</u>
Resultat før skat	(61.666)	12
4. Skat af årets resultat	<u>9.803</u>	<u>86</u>
Årets resultat	<u><u>(51.863)</u></u>	<u><u>98</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført til egenkapital	<u>(51.863)</u>	<u>98</u>
Disponeret i alt	<u><u>(51.863)</u></u>	<u><u>98</u></u>

() betyder, at beløbet er negativt/fratrækkes.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
5. Materielle anlægsaktiver		
Driftsmateriel og inventar	<u>42.580</u>	<u>55</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>42.580</u>	<u>55</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	200
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	712.451	669
Deposita	<u>0</u>	<u>9</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>712.451</u>	<u>878</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>755.031</u>	<u>933</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	47.823	156
6. Skatteaktiv	18.093	35
Andre tilgodehavender	49.271	5
Periodeafgrænsningsposter	<u>4.221</u>	<u>8</u>
	<u>119.408</u>	<u>204</u>
Likvide beholdninger	<u>308.654</u>	<u>312</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>428.062</u>	<u>516</u>
Aktiver i alt	<u>1.183.093</u>	<u>1.449</u>

() betyder, at beløbet er negativt/fratrækkes.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
7. Egenkapital		
Anpartskapital	1.082.000	1.082
Overført resultat	(4.566)	47
Foreslået udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>1.077.434</u>	<u>1.129.</u>
Hensatte forpligtelser		
6. Udskudt skat	<u>0</u>	<u>2</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>2</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Pengeinstitutter	568	0
Anden gæld	<u>105.091</u>	<u>318</u>
	<u>105.659</u>	<u>318</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>105.659</u>	<u>318</u>
Passiver i alt	<u>1.183.093</u>	<u>1.449</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9. Ejerforhold		

() betyder, at beløbet er negativt/fratrækkes.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	2015	2014
	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gage og lønninger	910.593	1.200
Feriepengeforpligtelser	(9.730)	(12)
Refusioner	0	(25)
Sociale bidrag	23.326	19
Øvrige personaleudgifter	<u>5.975</u>	<u>7</u>
	<u><u>930.164</u></u>	<u><u>1.189</u></u>
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, mellemregning med ledelse	<u>53.543</u>	<u>0</u>
	<u><u>53.543</u></u>	<u><u>0</u></u>
3. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til kreditinstitutter	7	3
Renteomkostninger til leverandører	<u>780</u>	<u>0</u>
	<u><u>787</u></u>	<u><u>3</u></u>
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige underskud	13.007	32
Årets regulering af udskudt skat	3.050	(118)
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>(6.254)</u>	<u>0</u>
	<u><u>9.803</u></u>	<u><u>(86)</u></u>

() betyder, at beløbet er negativt/fratrækkes.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	Drifts- materiel og inventar kr.
Kostpris 1. januar 2015	63.110
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>63.110</u>
Af- og nedskrivning 1. januar 2015	(7.904)
Årets afskrivninger	(12.626)
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>
Af - og nedskrivning ultimo	<u>(20.530)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>42.580</u>

6. Skatteaktiv

	kr.
Skatteaktiv 1. januar 2015	4.135
Ændring i skattesats	<u>(169)</u>
	3.966
Skat af årets underskud	13.007
Udskudt skat	<u>1.120</u>
	<u>18.093</u>

Udskudt skat

	Regnskabs- mæssige værdier	Skatte- mæssige værdier	Midlertidige forskelle
Materielle anlægsaktiver	<u>42.580</u>	<u>47.348</u>	<u>4.768</u>
	<u>42.580</u>	<u>47.348</u>	<u>4.768</u>
Udskudt skat, 23,5%			<u>1.120</u>

() betyder, at beløbet er negativt/fratrækkes

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

7. Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	I alt kr.
Saldo primo	1.082.000	47.297	0	1.129.297
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Overført, jf. resultatdisponering	0	(51.863)	0	(51.863)
Øvrige reguleringer	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>1.082.000</u>	<u>(4.566)</u>	<u>0</u>	<u>1.077.434</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet nogen form for sikkerhed.

9. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Bassam Omar Mousleh
Agtoftsvej 31
6400 Sønderborg

() betyder, at beløbet er negativt/fratrækkes