

# **ÅRSRAPPORT 01.01 - 31.12.2017**

## **Silkeborg Rens/Vask Tekstilforædling ApS**

Ørstedsvvej 7  
8600 Silkeborg

CVR nr. 33255993

(7. regnskabsår)

### **Indsender:**

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Storegade 5  
7330 Brande

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 28. februar 2018

### **Dirigent**

Ole Kjærsgaard Nielsen

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017	11
Balance pr. 31. december 2017	12
Noter	14

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Silkeborg Rens/Vask Tekstilforædling ApS  
Ørstedesvej 7  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 33255993  
Stiftelsesdato: 1. november 2010  
Hjemsted: Silkeborg Kommune  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### Direktion

Ole Kjærgaard Nielsen

### Revisor

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Storegade 5  
7330 Brande

### Bankforbindelse

Jyske Bank  
Borgergade 24  
8600 Silkeborg

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Silkeborg Rens/Vask Tekstilforædling 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 19. februar 2018

**Direktion:**

Ole Kjærgaard Nielsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Til kapitalejerne i Silkeborg Rens/Vask Tekstilforædling ApS

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Silkeborg Rens/Vask Tekstilforædling ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for 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.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved gennemgangen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brande, den 19. februar 2018

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 21872741

Jimmi Lillelund  
Registreret revisor  
mne34518

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er vask og rensning af tekstiler.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

### Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2017 et overskud før skat på kr. 139.520.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra regnskabsklasse C-virksomheder omkring ledelsesberetning.

Selskabet er omfattet af lovens regler for klasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres.

## Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktion i året. Fremmed arbejde vedrører honorarer for arbejde udført af anden virksomhed.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.



# Anvendt regnskabspraksis

## Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt rentedelen af finansielle leasingydelser.

## Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat, samt regulering af skat fra tidligere år, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt aconto skat. Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet indgår i sambeskatningsforhold. Moderselskabet er administrationselskab i sambeskatningsforholdet.

## Balancen

### Aktiver

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Der foretages lineære afskrivninger på aktivets kostpris med tillæg af eventuel opskrivning og med fradrag af scrapværdi. Aktivernes forventede brugstid fastsættes efter følgende princip:

	<b>Brugstid</b>	<b>Scrapværdi</b>
Installationer	10 år	0 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 kr.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

# Anvendt regnskabspraksis

## Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten indregnes i balancen som aktiver. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

	<b>Brugtid</b>	<b>Scrapværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8 år	82.000 kr.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

## Omsætningsaktiver

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede, samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

## Passiver

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Valutaforhold

Alle transaktioner er i danske kroner.

## Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste	673.411	655.407
1. Personaleomkostninger	-423.075	-417.914
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-94.823	-64.085
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b><u>155.513</u></b>	<b><u>173.408</u></b>
Andre finansielle omkostninger	-15.993	-30.309
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b><u>139.520</u></b>	<b><u>143.099</u></b>
Skat af årets resultat	-30.828	-24.391
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u><u>108.692</u></u></b>	<b><u><u>118.708</u></u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	108.692	118.708
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u><u>108.692</u></u></b>	<b><u><u>118.708</u></u></b>

## Balance pr. 31. december 2017

Note	2017	2016
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
2. <b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	54.225	72.299
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	167.000	243.749
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>221.225</b>	<b>316.048</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>221.225</b>	<b>316.048</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	26.803	35.095
Igangværende arbejder for fremmed regning	7.542	4.803
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	26.204	19.204
Udskudt skatteaktiv	183.270	214.098
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>243.819</b>	<b>273.200</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	46.699	8.846
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>46.699</b>	<b>8.846</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>290.518</b>	<b>282.046</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>511.743</b>	<b>598.094</b>

## Balance pr. 31. december 2017

Note	2017	2016
<b>PASSIVER</b>		
<b>3. EGENKAPITAL</b>		
4. Anpartskapital	80.000	80.000
Overført overskud	202.996	94.304
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>282.996</u></b>	<b><u>174.304</u></b>
 <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>5. Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser	0	80.820
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>80.820</u></b>
 <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Kortfristet del af leasingforpligtelser	80.702	104.500
Gæld til pengeinstitutter	0	92.514
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.593	9.984
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	35.693	34.320
Anden gæld	95.759	101.652
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>228.747</u></b>	<b><u>342.970</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser i alt</b>	 <b><u>228.747</u></b>	 <b><u>423.790</u></b>
 <b>PASSIVER I ALT</b>	 <b><u>511.743</u></b>	 <b><u>598.094</u></b>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7. Eventualforpligtelser

## Noter

	2017	2016
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	2	2
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Lønninger	404.111	398.649
Andre omkostninger til social sikring	13.133	13.397
Andre personaleomkostninger	5.831	5.868
	<b>423.075</b>	<b>417.914</b>

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo	180.736	755.663
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>180.736</b>	<b>755.663</b>
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>		
Af- og nedskrivninger, primo	-108.438	-511.913
Årets af- og nedskrivninger	-18.073	-76.750
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-126.511</b>	<b>-588.663</b>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>54.225</b>	<b>167.000</b>
Heraf finansielle leasingaktiver	0	166.998

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
<b>3. EGENKAPITAL</b>			
Saldo, primo	80.000	94.304	174.304
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	108.692	108.692
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>202.996</b>	<b>282.996</b>

#### 4. Anpartskapital

Der har ikke været ændringer af anpartskapitalen siden selskabets stiftelse den 01.11.10.

## Noter

	2017	2016
<b>5. Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	0	0
<b>6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.		
<b>7. Eventualforpligtelser</b>		
Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		