

Viridis Ejendomsservice ApS

Hjemstedsadresse: Fabriksvej 30, 3000 Helsingør

CVR-nummer 33 38 08 60

Årsrapport 2016/2017

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. december 2017

Thomas Gylden
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors reviewklæring	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsregnskabet	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Viridis Ejendomsservice ApS Fabriksvej 30 3000 Helsingør Hjemstedskommune: Helsingør
Direktion	Thomas Gylden Jens Strodl-Olsen
Stiftelsesdato	3. januar 2011
Regnskabsår	1. juli - 30. juni

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2016/2017	2015/2016	2014/2015	2013/2014	2012/2013
Bruttofortjeneste	2.492	2.788	2.852	1.591	1.389
Resultat af primær drift	149	478	967	-338	94
Finansielle poster, netto	-15	-14	-94	-44	-15
Resultat før skat	135	464	873	-382	80
Årets resultat	100	352	668	-298	55
Anlægsaktiver	392	271	137	61	54
Omsætningsaktiver	1.734	1.394	817	973	442
Aktiver i alt	2.126	1.665	954	1.034	496
Selskabskapital	80	80	80	80	80
Egenkapital	532	682	429	-239	59
Hensættelser	18	13	5	0	2
Langfristet gæld	26	103	118	0	0
Kortfristet gæld	1.550	867	402	1.273	435
Passiver i alt	2.126	1.665	954	1.034	496
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	7,0	28,7	101,4	-32,7	19,0
Likviditetsgrad	111,9	160,8	203,2	76,4	101,6
Soliditetsgrad	25,0	41,0	45,0	-23,1	11,9
Forrentning af egenkapitalen	16,5	63,4	703,2	331,1	186,4

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er salg af serviceydelser indenfor ejendomsservice, herunder rengøring, havearbejde samt snerydning.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Viridis Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 5. december 2017

Direktion

Thomas Gylden

Jens Strodl-Olsen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Viridis Ejendomsservice ApS:

Vi har udført review af årsregnskabet for Viridis Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 5. december 2017

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Kenn Elmgren
statsautoriseret revisor
mne26676

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Viridis Ejendomsservice ApS for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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 poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta 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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventet brugstider samt forventet scrapværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	Forventet scrapværdi	0%
---	-----------	----------------------	----

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde ud fra færdiggørelsesgraden.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af andelen af de afholdte sagsomkostninger i forhold til sagens 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.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger. Hensættelse til tab indregnes dog under hensatte forpligtelser.

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.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

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 1. juli - 30. juni

Note	2016/2017	2015/2016
Bruttofortjeneste	2.491.829	2.787.647
1 Personalemkostninger	2.262.430	2.258.017
4 Afskrivninger	79.964	51.218
Resultat af primær drift	149.435	478.412
2 Finansielle omkostninger	14.723	14.309
Resultat før skat	134.712	464.103
3 Skat af årets resultat	34.759	111.606
Årets resultat	99.953	352.497
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	110.000	250.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	-10.047	102.497
Disponeret	99.953	352.497

Balance 30. juni**Aktiver**

Note	2017	2016
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	361.624	240.553
4 Materielle anlægsaktiver	361.624	240.553
Deposita	30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver	30.000	30.000
Anlægsaktiver	391.624	270.553
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.073.650	811.909
Igangværende arbejder for fremmed regning	143.391	168.219
Tilgodehavende selskabsskat	9.000	0
Andre tilgodehavender	137.664	24.250
Periodeafgrænsningsposter	72.121	68.222
Tilgodehavender	1.435.826	1.072.600
Likvide beholdninger	297.955	321.561
Omsætningsaktiver	1.733.781	1.394.161
Aktiver i alt	2.125.405	1.664.714

Balance 30. juni

Passiver

Note	2017	2016
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	341.680	351.727
Foreslået udbytte	110.000	250.000
5 Egenkapital	531.680	681.727
Hensættelser til udskudt skat	17.570	13.222
Hensatte forpligtelser	17.570	13.222
Skyldig langfristet selskabsskat	26.114	102.872
Langfristet gæld	26.114	102.872
Pengeinstitutter i øvrigt	36	1.902
Leverandører af varer og tjenesteydelser	285.806	132.919
Gæld til associerede virksomheder	116.395	19.803
3 Selskabsskat	102.872	118.235
Anden gæld	1.044.932	594.034
Kortfristet gæld	1.550.041	866.893
Gæld i alt	1.576.155	969.765
Passiver i alt	2.125.405	1.664.714
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Leasing- og lejeforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

	2016/2017	2015/2016
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.092.388	2.056.229
Pensioner	123.329	151.557
Andre omkostninger til social sikring	46.713	50.231
	2.262.430	2.258.017
Gennemsnitligt antal medarbejdere	7	
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	14.723	14.309
	14.723	14.309
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	26.114	102.872
Ændring af hensættelse til udskudt skat	4.348	8.734
Skat vedrørende tidligere år	4.297	0
	34.759	111.606

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum 1. juli	355.078
Årets tilgang	201.035
Årets afgang	0
Anskaffelsessum 30. juni	556.113
Afskrivninger 1. juli	114.525
Årets afskrivninger	79.964
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 30. juni	194.489
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	361.624

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. juli	80.000	351.727	250.000
Udbetalt udbytte	0	0	-250.000
Årets resultat	0	-10.047	110.000
Egenkapital 30. juni	80.000	341.680	110.000

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværender med banken er givet virksomhedspant på t.kr. 300 med pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar til bogført værdi t.kr. 272.

7 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler med en samlet restforpligtelse på t.kr. 680. Derudover har selskabet en huslejekontrakt med en forpligtelse på kr. 75.000 i uopsiglighedsperioden.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jens Strodl-Olsen

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-709606726837 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 12-12-2017 kl.: 11:43:48

Thomas Gylden

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-144677308998 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 07-12-2017 kl.: 11:21:51

Thomas Gylden

Som Dirigent

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-144677308998 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 07-12-2017 kl.: 11:21:51

Kenn Elmgren

Som Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur
RID: 1287499626256 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 12-12-2017 kl.: 14:45:15

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.