

# Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS

Annaholmsgade 19, st., 5000 Odense C

**CVR-nr. 34 04 25 00**

**Årsrapport for perioden  
1. oktober 2015 til 30. september 2016**

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 18/11 2016



Palle Henriksen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

### **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	5
Balance 30. september	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

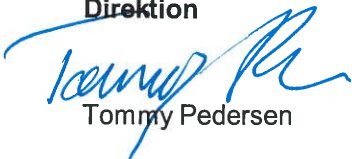
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 16. november 2016

Direktion



Tommy Pedersen



Palle Henriksen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejerne i Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 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 os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 16. november 2016

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91



Jan Nielsen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS Annaholmsgade 19, st. 5000 Odense C  CVR-nr.: 34 04 25 00 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Hjemsted: Odense
Direktion	Tommy Pedersen Palle Henriksen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at udføre vinduespolering og rengøring for institutioner, erhvervsvirksomheder og private.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 517.351, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 814.259.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.399.578</b>	<b>4.964</b>
Personaleomkostninger	1	-4.209.628	-3.927
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>1.189.950</b>	<b>1.037</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-492.642	-488
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>697.308</b>	<b>549</b>
Finansielle indtægter		949	0
Finansielle omkostninger		-32.498	-46
<b>Resultat før skat</b>		<b>665.759</b>	<b>503</b>
Skat af årets resultat	2	-148.408	-119
<b>Årets resultat</b>		<b>517.351</b>	<b>384</b>
Foreslået udbytte		400.000	200
Overført resultat		117.351	184
		<b>517.351</b>	<b>384</b>

## Balance 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		3.333	43
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<b>3.333</b>	<b>43</b>
Grunde og bygninger		880.212	898
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	3
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>880.212</b>	<b>901</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>883.545</b>	<b>944</b>
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25
<b>Varebeholdninger</b>		<b>25.000</b>	<b>25</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		554.497	507
Periodeafgrænsningsposter		39.788	65
<b>Tilgodehavender</b>		<b>594.285</b>	<b>572</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>521.976</b>	<b>304</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.141.261</b>	<b>901</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.024.806</b>	<b>1.845</b>



## Balance 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		334.259	216
Foreslået udbytte for regnskabsåret		400.000	200
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>814.259</b>	<b>496</b>
Hensættelse til udskudt skat		1.000	8
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>1.000</b>	<b>8</b>
Gæld til realkreditinstitutter		277.520	292
Andre kreditinstitutter		102.363	130
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6</b>	<b>379.883</b>	<b>422</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	45.000	145
Leverandører af varer og tjenesteydelser		66.863	74
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.664	2
Selskabsskat		152.667	173
Anden gæld		563.470	525
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>829.664</b>	<b>919</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.209.547</b>	<b>1.341</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.024.806</b>	<b>1.845</b>
Leje og leasingforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.758.034	3.507
Pensioner	256.760	238
Andre omkostninger til social sikring	162.586	154
Andre personaleomkostninger	32.248	28
	<b>4.209.628</b>	<b>3.927</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	12	11
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	155.408	115
Regulering af udskudt skat	-7.000	4
	<b>148.408</b>	<b>119</b>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		Goodwill
		kr.
Kostpris 1. oktober		200.000
Kostpris 30. september		200.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober		156.667
Årets afskrivninger		40.000
Af- og nedskrivninger 30. september		196.667
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>		<b>3.333</b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. oktober	968.420	18.000
Kostpris 30. september	968.420	18.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober	69.638	14.100
Årets afskrivninger	18.570	3.900
Af- og nedskrivninger 30. september	88.208	18.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>880.212</b>	<b>0</b>

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober	80.000	216.908	200.000	496.908
Betalt ordinært udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	117.351	400.000	517.351
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>80.000</b>	<b>334.259</b>	<b>400.000</b>	<b>814.259</b>

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

## Noter til årsrapporten

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober kr.	Gæld 30. september kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	306.657	277.520	15.000	219.500
Andre kreditinstitutter	260.173	102.363	30.000	0
	<b>566.830</b>	<b>379.883</b>	<b>45.000</b>	<b>219.500</b>
			<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.

### 7 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing  
Samlede fremtidige leasingydelse:

Leasingforpligtelse	<u>583.387</u>	<u>1.039.963</u>
	<b>583.387</b>	<b>1.039.963</b>

Selskabet har indgået operationelle leasingforpligtelser. Der er en resterende løbetid på mellem 9 og 33 måneder, og den samlede forpligtelse udgør DKK 583.387.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen med nom. DKK 400.000. Ejendommensværdi er i årsrapporten indregnet med DKK. 880.212.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst pantebrev i ejendommen med nom. DKK 364.000.

Selskabet har stillet garanti gennem pengeinstitut på i alt DKK 125.000.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### *Goodwill*

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

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

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

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

Bygninger	50	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Egenkapital

#### Udbytte

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

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.