

Hvidbjerg Service ApS

Grødehøjvænget 13, 8410 Rønde

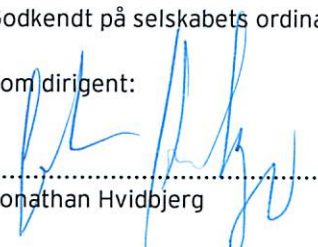
CVR-nr. 34 07 55 49



Årsrapport for 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10. maj 2016

Som dirigent:



.....
Jonathan Hvidbjerg

EY

Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	8
Personaleomkostninger	10
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	10
Skat af årets resultat	10
Materielle anlægsaktiver	11
Anpartskapital	11
Langfristede gældsforpligtelser	11
Sikkerhedsstillelser	11
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	11

Oplysninger om selskabet

Navn	Hvidbjerg Service ApS
Adresse, postnr., by	Grødehøjvænget 13, 8410 Rønde
CVR-nr.	34 07 55 49
Regnskabsår	1. januar - 31. december
E-mail	jonathan@hvidbjerg-service.dk
Telefon	86 24 82 02
Direktion	Jonathan Hvidbjerg, Direktør

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er handel og service inden for rengøring samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Hvidbjerg Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet 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.

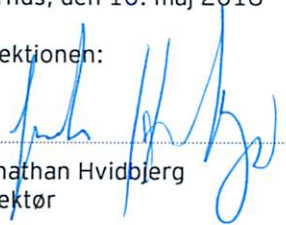
Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet vil på den ordinære generalforsamling den 10. maj 2016 fravælge revision gældende fra regnskabsåret 2016. Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 10. maj 2016

Direktionen:



Jonathan Hvidbjerg
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hvidbjerg Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hvidbjerg Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Aarhus, den 10. maj 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Kim R. Mortensen

statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat	1.141.322	1.144.670
2 Personalemkostninger	-997.113	-1.026.831
3 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-59.004	-9.695
Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>-64.828</u>
Resultat af primær drift	85.205	43.316
Finansielle indtægter	2.621	123
Finansielle omkostninger	<u>-13.757</u>	<u>-21.364</u>
Resultat før skat	74.069	22.075
4 Skat af årets resultat	<u>-16.679</u>	<u>-5.409</u>
Årets resultat	<u>57.390</u>	<u>16.666</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>57.390</u>	<u>16.666</u>
	<u>57.390</u>	<u>16.666</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>247.151</u>	<u>281.160</u>
⁵ Materielle anlægsaktiver	<u>247.151</u>	<u>281.160</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>247.151</u>	<u>281.160</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.149	2.378
Udskudte skatteaktiver	0	8.062
Tilgodehavende selskabsskat	221	21.019
Andre tilgodehavender	<u>17</u>	<u>17</u>
Tilgodehavender	<u>12.387</u>	<u>31.476</u>
Likvide beholdninger	<u>130.109</u>	<u>210.066</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>142.496</u>	<u>241.542</u>
Aktiver i alt	<u><u>389.647</u></u>	<u><u>522.702</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	9.490	-47.900
Egenkapital i alt	89.490	32.100
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	2.836	0
Hensatte forpligtelser i alt	2.836	0
Gældsforpligtelser		
Gæld til banker	36.543	186.825
7 Langfristede gældsforpligtelser	36.543	186.825
Gæld til banker	45.626	34.596
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.901	19.000
Anden gæld	198.251	250.181
Kortfristede gældsforpligtelser	260.778	303.777
Gældsforpligtelser i alt	297.321	490.602
Passiver i alt	389.647	522.702

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Saldo pr. 1/1 2014	80.000	-64.566	15.434
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>16.666</u>	<u>16.666</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	80.000	-47.900	32.100
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>57.390</u>	<u>57.390</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>80.000</u>	<u>9.490</u>	<u>89.490</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hvidbjerg Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af varer og tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger til salg, autodrift, lokale, administration, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger m.v. er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets forbrug af hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, lokale, administration m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

1. Anvendt regnskabspraxis - fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivningen vises særskilt i anlægsnoten samt indregnes i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller 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 andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

2. Personalemkostninger

Personalemkostninger er opgjort således:

Lønninger	980.295	1.005.698
Pensioner	4.860	4.950
Andre personalemkostninger	<u>11.958</u>	<u>16.183</u>
	<u>997.113</u>	<u>1.026.831</u>

3. Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

	<u>59.004</u>	<u>9.695</u>
	<u>59.004</u>	<u>9.695</u>

4. Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst

Årets regulering af udskudt skat

	5.781	0
	<u>10.898</u>	<u>5.409</u>
	<u>16.679</u>	<u>5.409</u>

5. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1/1 2015	290.855
Tilgang i årets løb	<u>24.995</u>
Kostpris pr. 31/12 2015	<u>315.850</u>
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/1 2015	9.695
Årets afskrivninger	<u>59.004</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	<u>68.699</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2015	<u><u>247.151</u></u>

6. Anpartskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været kr. 80.000 det seneste år.

7. Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 0 tkr. senere end 5 år fra balancedagen.

8. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for banklån er der stillet pant i driftsmidler med 247 tkr.

9. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Andre eventualforpligtelser:

Selskabet har operationelle leasingforpligtelser på 167 tkr. pr. 31. december 2015. Den årlige leasingydelse udgør 56 tkr.