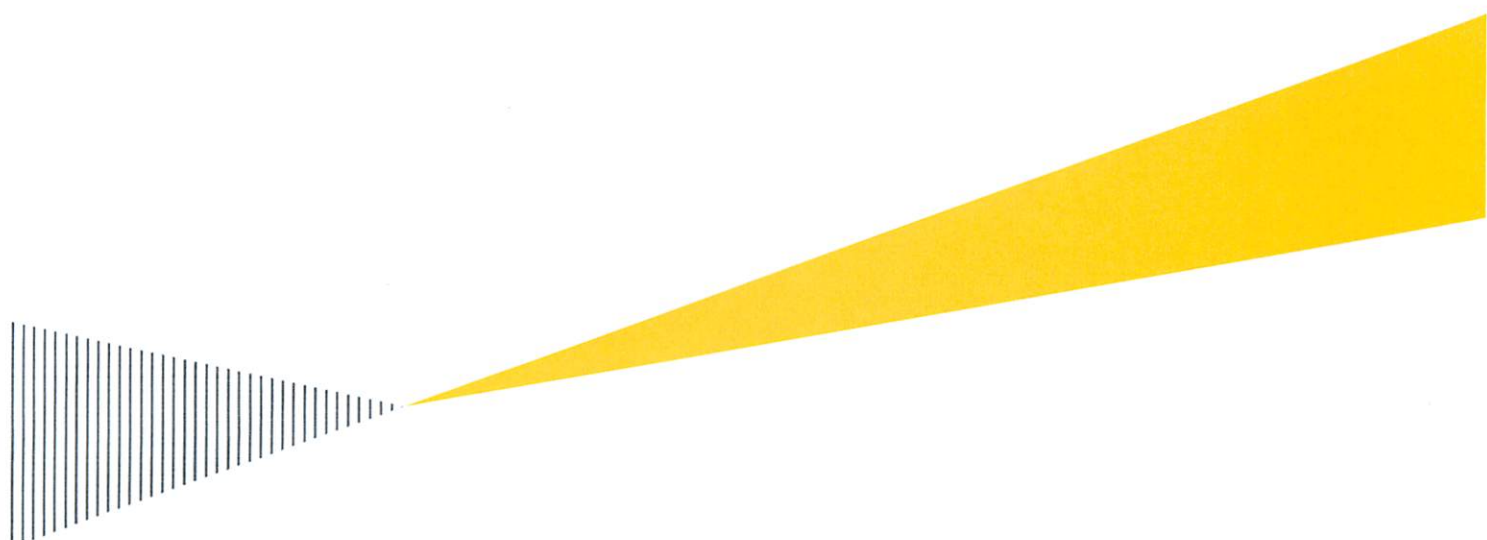


# Hvidbjerg Service ApS

Grødehøjvænget 13, 8410 Rønde


CVR-nr. 34 07 55 49



## Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 11. januar 2017

Som dirigent:

  
.....  
Jonathan Hvidbjerg



Building a better  
working world



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Hvidbjerg Service ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

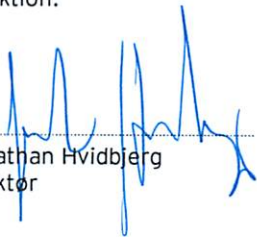
Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 11. januar 2017

Direktion:

Jonathan Hvidbjerg  
direktør



Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## 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 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 review- konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 11. januar 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Kim R. Mortensen  
statsaut. revisor



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Hvidbjerg Service ApS
Adresse, postnr., by	Grødehøjvænget 13, 8410 Rønde
CVR-nr.	34 07 55 49
Hjemstedskommune	Syddjurs Kommune
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.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Bruttofortjeneste	1.082.316	1.141.322
2	Personaleomkostninger	-1.010.767	-997.113
3	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-63.170	-59.004
	Resultat før finansielle poster	8.379	85.205
	Finansielle indtægter	1	2.621
	Finansielle omkostninger	-7.527	-13.757
	Resultat før skat	853	74.069
4	Skat af årets resultat	-201	-16.679
	Årets resultat	652	57.390
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	652	57.390
		652	57.390

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2016	2015
	<b>AKTIVER</b>		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	183.981	247.151
		<u>183.981</u>	<u>247.151</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>183.981</u>	<u>247.151</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.417	12.149
	Tilgodehavende selskabsskat	180	221
	Andre tilgodehavender	0	17
		<u>18.597</u>	<u>12.387</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>156.616</u>	<u>130.109</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>175.213</u>	<u>142.496</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>359.194</u></u>	<u><u>389.647</u></u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2016	2015
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
6	Anpartskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	10.142	9.490
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>90.142</u>	<u>89.490</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	2.135	2.836
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>2.135</u>	<u>2.836</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til banker	0	36.543
		<u>0</u>	<u>36.543</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til banker	36.485	45.626
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.501	16.901
	Anden gæld	214.931	198.251
		<u>266.917</u>	<u>260.778</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>266.917</u>	<u>297.321</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>359.194</u></u>	<u><u>389.647</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.  
8 Sikkerhedsstillelser





## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	-47.900	32.100
Årets resultat	0	57.390	57.390
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	9.490	89.490
Årets resultat	0	652	652
Egenkapital 31. december 2016	<u>80.000</u>	<u>10.142</u>	<u>90.142</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hvidbjerg Service ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette har medført ændring til indregning og måling af materielle aktiver, idet der for disse sker årlig revurdering af restværdien på de materielle aktiver. Bortset fra denne ændring og tilpasning af oplysningskrav til den nye årsregnskabslov er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Ingen af de nævnte ændringer har haft beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

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

#### Bruttofortjeneste

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

#### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, lokale, leasing og administration m.v.

#### Personaleomkostninger

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

#### Afskrivninger

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 m.v.

#### 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.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Balancen

##### Materielle aktiver

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. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år.

Overstiger restværdien den bogførte værdi ophører afskrivning. Eventuelle ændringer af restværdier indregnes med fremadrettet virkning som ændret regnskabsmæssig skøn.

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

##### Leasingkontrakter:

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing og indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende leasingkontrakter oplyses i noten "kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v."

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab, baseret på en individuel vurdering.

##### 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 gældsmetode 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 ved udligning i skat af fremtidig indtjening.



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2	Personaleomkostninger		
	Lønninger	985.739	980.295
	Andre omkostninger til social sikring	4.719	4.860
	Andre personaleomkostninger	20.309	11.958
		<u>1.010.767</u>	<u>997.113</u>
3	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		
	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	63.170	59.004
		<u>63.170</u>	<u>59.004</u>
4	Skat af årets resultat		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	902	5.781
	Årets regulering af udskudt skat	-701	10.898
		<u>201</u>	<u>16.679</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	315.850
Kostpris 31. december 2016	315.850
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	68.699
Årets afskrivninger	63.170
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	131.869
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	183.981

#### 6 Anpartskapital

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

Anpartskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

kr.	2016	2015	2014	2013	2012
Saldo primo	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000

#### 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet har operationelle leasingforpligtelser på 150 t.kr. pr. 31. december 2016. Den årlige leasingydelse udgør 30 t.kr.

#### 8 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for banklån er der stillet pant i driftsmidler med 184 t.kr.