

MUNKEBO RENGØRING ERHVERV ApS

Ove Gjeddes Vej 3
5220 Odense SØ

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/11/2016

Vedat Shemsija
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
------------------------------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MUNKEBO RENGØRING ERHVERV ApS Ove Gjeddes Vej 3 5220 Odense SØ Telefonnummer: 65391888 CVR-nr: 34354235 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Spar Nord Fælledvej 3 5000 Odense C
Revisor	REVISIONSFIRMAET/BENNY LUND JENSEN Søbakkevej 13 5210 Odense NV DK Danmark CVR-nr: 37230359 P-enhed: 1001753316

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Munkebo Rengøring Erhverv ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for opfyldt.

Endvidere indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 22/11/2016

Direktion

Vedat Shemsija
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til direktionen for Munkebo Rengøring Erhverv ApS.

Jeg har opstillet Årsregnskabet for Munkebo Rengøring Erhverv ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 på grundlag af oplysninger som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 22/11/2016

Benny Lund Jensen
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET/BENNY LUND JENSEN
CVR: 37230359

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, gældsforpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balance

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 en afskrivningsperiode på 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 -10 år
-----------------------------------------	----------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Restværdi 0 kr.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandør som anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		3.610.894	4.274.102
Personaleomkostninger	1	-3.284.789	-3.705.610
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-106.857	-134.840
Resultat af ordinær primær drift		219.248	433.652
Andre finansielle indtægter		0	13
Øvrige finansielle omkostninger	2	-29.337	-17.172
Ordinært resultat før skat		189.911	416.493
Skat af årets resultat	3	-43.846	-98.683
Årets resultat		146.065	317.810
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	300.000
Overført resultat		146.065	17.810
I alt		146.065	317.810

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		86.700	112.175
Immaterielle anlægsaktiver i alt		86.700	112.175
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		204.378	285.760
Materielle anlægsaktiver i alt		204.378	285.760
Anlægsaktiver i alt		291.078	397.935
Råvarer og hjælpematerialer		7.500	7.500
Varebeholdninger i alt		7.500	7.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.283.099	912.951
Andre tilgodehavender		239.777	0
Tilgodehavender i alt		1.522.876	912.951
Likvide beholdninger		486.473	835.813
Omsætningsaktiver i alt		2.016.849	1.756.264
Aktiver i alt		2.307.927	2.154.199

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Overført resultat		316.113	170.048
Forslag til udbytte		0	300.000
Egenkapital i alt	5	396.113	550.048
Leverandører af varer og tjenesteydelser		110.763	51.066
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		969.129	587.066
Skyldig selskabsskat		43.846	205.072
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		788.076	760.947
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.911.814	1.604.151
Gældsforpligtelser i alt		1.911.814	1.604.151
Passiver i alt		2.307.927	2.154.199

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	3.066.890	3.236.125
Pensionsbidrag	372.637	388.198
Andre omkostninger til social sikring	97.379	81.398
	3.533.266	3.705.610

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Mellemregning Shemsiu Holding ApS	29.337	16.863
Renter mv.	0	309
	29.337	17.172

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	43.846	101.473
Ændring af udskudt skat	0	-2790
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	43.846	98.683

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.	kr.
Anpartskapital primo.	80.000	80.000
Tilgang	0	0
Anpartskapital ultimo	80.000	80.000

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	170048	300.000	550.048
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	146.065	0	146.065
Egenkapital ultimo	80.000	316.113	0	396.113

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er rengøring for private og erhvervskunder.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Shemsiu Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2015/16 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2016 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen