

MUNKEBO RENGØRING ERHVERV ApS

Ove Gjeddes Vej 3
5220 Odense SØ

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/11/2017

Vedat Shemsija
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MUNKEBO RENGØRING ERHVERV ApS Ove Gjeddes Vej 3 5220 Odense SØ Telefonnummer: 65391888 CVR-nr: 34354235 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Spar Nord Fælledvej 3 5210 Odense NV
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 2016 - 30. juni 2017 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 2016 - 30. juni 2017 for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 19/11/2017

Direktion

Vedat Shemsija
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til direktionen for Munkebo Rengøring Erhverv ApS

Jeg har opstillet Årsregnskabet for Munkebo Rengøring Erhverv ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017 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 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 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, 19/11/2017

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktivitet er rengøring for private og erhvervskunder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat vurderes af ledelsen som tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et fortsat positivt resultat for regnskabsåret 2017/2018.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		4.015.305	3.610.894
Personaleomkostninger	1	-3.522.632	-3.284.789
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-125.377	-106.857
Resultat af ordinær primær drift		367.296	219.248
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-48.745	-29.337
Ordinært resultat før skat		318.551	189.911
Skat af årets resultat		-79.843	-43.846
Årets resultat		238.708	146.065
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		238.708	146.065
I alt		238.708	146.065

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill		61.225	86.700
Immaterielle anlægsaktiver i alt		61.225	86.700
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		132.476	204.378
Materielle anlægsaktiver i alt		132.476	204.378
Anlægsaktiver i alt		193.701	291.078
Råvarer og hjælpematerialer		7.500	7.500
Varebeholdninger i alt		7.500	7.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		760.307	1.283.099
Andre tilgodehavender		220.500	239.777
Tilgodehavender i alt		980.807	1.522.876
Likvide beholdninger		1.066.245	486.473
Omsætningsaktiver i alt		2.054.552	2.016.849
Aktiver i alt		2.248.253	2.307.927

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	3	80.000	80.000
Overført resultat		554.821	316.113
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		634.821	396.113
Hensættelse til udskudt skat		11.041	0
Hensatte forpligtelser i alt		11.041	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		70.091	110.763
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		630.922	969.129
Skyldig selskabsskat		80.960	43.846
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		820.418	788.076
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.602.391	1.911.814
Gældsforpligtelser i alt		1.602.391	1.911.814
Passiver i alt		2.248.253	2.307.927

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	3.045.335	2.818.413
Pensionsbidrag	393.474	372.637
Andre omkostninger til social sikring	83.823	93.739
	<u>3.522.632</u>	<u>3.284.789</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>12</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Mellemregning Shemsiu Holding ApS	36.071	29.337
Renter mv.	12.674	0
	<u>48.745</u>	<u>29.337</u>

3. 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
Kapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse		

4. 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 administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2016/17 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.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen