

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Eliteholdet Specialrengøring ApS

Kildevej 25, 4653 Karise

CVR-nr. 35 24 35 34

Årsrapport for 2016

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 31/5 2017.



Dirigent

Jens-Ulrik Fougth

Hjemstedskommune: Faxe

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at løse opgaver indenfor specialrengøring.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændring i virksomhedens opstilling af regnskabet. Ændringerne sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Selskabet har tabt kapitalen. Der henvises til note 8 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Eliteholdet Specialrengøring ApS.

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

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Karise, den 31. maj 2017

Direktion



Jens Ulrik Føgt

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Eliteholdet Specialrengøring ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Eliteholdet Specialrengøring ApS for 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsepåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 31. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Finansiell leasing afskrives over aftaleperioden.

Småanskaffelser under kr. 12.900 straksafskrives i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Igangværende arbejder er målt til kostpris svarende til medgået løn- og materialeforbrug.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender i fremmed valuta er målt til statusdages kurs.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	742.815	887.362
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-829.818</u>	<u>-911.271</u>
	Resultat før afskrivninger	-87.003	-23.909
2	Afskrivninger	<u>-30.232</u>	<u>-68.640</u>
	Resultat før finansiering	-117.235	-92.549
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	<u>-2.757</u>	<u>-2.154</u>
	Resultat før skat	-119.992	-94.703
3	Beregnete skatter	<u>-12.632</u>	<u>17.831</u>
	Årets resultat	<u><u>-132.624</u></u>	<u><u>-76.872</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-132.624	-76.872
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-132.624</u></u>	<u><u>-76.872</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>105.780</u>	<u>246.512</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>105.780</u>	<u>246.512</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>105.780</u>	<u>246.512</u>
	Varer under fremstilling	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Debitorer	55.894	0
3	Udskudt skatteaktiv	0	12.632
	Andre tilgodehavender	<u>45.045</u>	<u>54.582</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>100.939</u>	<u>67.214</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>36.710</u>	<u>89.492</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>187.649</u>	<u>206.706</u>
	Aktiver i alt	<u>293.429</u>	<u>453.218</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-195.201	-62.577
	Afsat udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>-115.201</u>	<u>17.423</u>
5	Leasingforpligtelser	0	70.580
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>70.580</u>
5	Kortfristet del af langfristet gæld	95.010	105.870
	Mellemregning med kapitalejere	76.770	4.312
	Kreditorer	37.410	29.149
	Anden gæld	199.440	225.884
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>408.630</u>	<u>365.215</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>408.630</u>	<u>435.795</u>
	Passiver i alt	<u>293.429</u>	<u>453.218</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
8	Usikkerhed omkring fortsat drift		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	665.292	775.198
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	151.379	125.801
Andre personaleomkostninger	13.147	10.272
	<u>829.818</u>	<u>911.271</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	0	10.750
Tab ved salg af driftsmidler	-68.438	25.000
Leasingaktiv	98.670	32.890
	<u>30.232</u>	<u>68.640</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	12.632	-17.831
	<u>12.632</u>	<u>-17.831</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>12.632</u>
4 Anlægsaktiver		
		<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		291.090
Tilgang		0
Afgang		-53.750
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>237.340</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016		44.578
Afskrivninger i året		98.670
Afskrivninger vedrørende årets afgang		-11.688
Afskrivninger pr. 31/12 2016		<u>131.560</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>105.780</u>

5	Langfristet gæld			Restgæld
		<u>Afdrag 2017</u>	<u>Restgæld</u>	<u>efter 5 år</u>
	Leasingforpligtelser	<u>95.010</u>	<u>95.010</u>	<u>0</u>

6	Egenkapital				
		<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>		
		<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	Egenkapital pr. 1/1 2016	80.000	-62.577	0	17.423
	Årets resultat	<u>0</u>	<u>-132.624</u>	<u>0</u>	<u>-132.624</u>
	Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>80.000</u>	<u>-195.201</u>	<u>0</u>	<u>-115.201</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået finansiel leasingaftale i 2015, som udløber om 8 måneder. Den resterende forpligtigelse andrager ca. kr. 95.010. Herudover hæfter selskabet for kr. 50.000 ved udløb af aftalen, hvis ikke man finder anden køber til aktivet.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem, der fremgår af årsrapporten.

8 Usikkerhed omkring fortsat drift

Selskabet har skiftet ejer i 2016. Den nye ejer forventer at kunne reetablere selskabets egenkapital gennem fremtidig drift.

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.