

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

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Eliteholdet Specialrengøring ApS

Kildevej 25, 4653 Karise

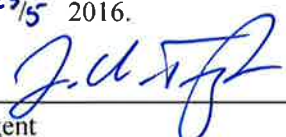
CVR-nr. 35 24 35 34

Årsrapport for 2015

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ^{25/5} 2016.



Dirigent

Jens-Ulrik Foug

Hjemstedskommune: Faxe

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at løse opgaver indenfor rengøring og specialrengøring og andre hermed beslægtede aktiviteter.

Økonomisk udvikling

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredsstillende resultat og der henvises til regnskabet herom.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der vil blive taget stilling til selskabets fremtid i løbet af de kommende par år. Selskabet har tabt sin kapital. For nærmere beskrivelse herom henvises til note 9.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 10. maj 2016

Direktion

Jens Ulrik Fougt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Eliteholdet Specialrengøring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Eliteholdet Specialrengøring ApS for 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De 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.

Rødovre, den 10. maj 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


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

Indtægtskriterium

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%.

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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år.

Småanskaffelser under kr. 12.800 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.274.868	1.253.300
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-387.506	-455.999
2	Personaleudgifter	<u>-911.271</u>	<u>-752.589</u>
	Resultat før afskrivninger	-23.909	44.712
4	Afskrivninger	<u>-68.640</u>	<u>-14.938</u>
	Resultat før finansiering	-92.549	29.774
	Finansielle indtægter	0	84
	Finansielle udgifter	<u>-2.154</u>	<u>-1.719</u>
	Resultat før skat	-94.703	28.139
3	Beregnete skatter	<u>17.831</u>	<u>-9.595</u>
	Årets resultat	<u><u>-76.872</u></u>	<u><u>18.544</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-76.872	18.544
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-76.872</u></u>	<u><u>18.544</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>246.512</u>	<u>101.812</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>246.512</u>	<u>101.812</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>246.512</u>	<u>101.812</u>
	Varer under fremstilling	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Debitorer	0	91.470
3	Udskudt skatteaktiv	12.632	0
	Andre tilgodehavender	<u>54.582</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>67.214</u>	<u>91.470</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>89.492</u>	<u>10.513</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>206.706</u>	<u>151.983</u>
	Aktiver i alt	<u><u>453.218</u></u>	<u><u>253.795</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-62.577	14.295
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
7	Egenkapital i alt	<u>17.423</u>	<u>94.295</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>5.199</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>5.199</u>
6	Leasingforpligtelser	<u>70.580</u>	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>70.580</u>	<u>0</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	105.870	0
	Mellemregning med kapitalejere	4.312	12.756
	Kreditorer	29.149	24.305
	Skyldig selskabsskat	0	6.321
	Anden gæld	<u>225.884</u>	<u>110.919</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>365.215</u>	<u>154.301</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>435.795</u>	<u>154.301</u>
	Passiver i alt	<u>453.218</u>	<u>253.795</u>
8	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
9	Usikkerhed omkring fortsat drift		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	21.109	44.826
Lokaleomkostninger	40.200	48.000
Administrationsomkostninger	326.197	363.173
	<u>387.506</u>	<u>455.999</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	775.198	590.046
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	125.801	120.263
Andre personaleomkostninger	10.272	42.280
	<u>911.271</u>	<u>752.589</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	6.321
Udskudt skat, regulering	-17.831	3.274
	<u>-17.831</u>	<u>9.595</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>12.632</u>	<u>-5.199</u>
4 Afskrivninger		
Driftsmidler	10.750	14.938
Tab ved salg af driftsmidler	25.000	0
Leasingaktiv	32.890	0
	<u>68.640</u>	<u>14.938</u>

5 Anlægsaktiver

	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	123.750
Tilgang	237.340
Afgang	<u>-70.000</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>291.090</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2015	21.938
Afskrivninger i året	43.640
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>-21.000</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>44.578</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>246.512</u>

6 Langfristet gæld

	<u>Afdrag 2016</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Leasingforpligtelser	<u>105.870</u>	<u>176.450</u>	<u>0</u>

7 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	80.000	14.295	0	94.295
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-76.872</u>	<u>0</u>	<u>-76.872</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>80.000</u>	<u>-62.577</u>	<u>0</u>	<u>17.423</u>

8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået finansiel leasingaftale i 2015, som udløber om 20 måneder. Den resterende forpligtigele andrager ca. kr. 176.450. 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.

9 Usikkerhed omkring fortsat drift

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

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