



# **Digital Rengøring ApS**

**Hvedevej 19**

**2765 Smørum**

**CVR-nr. 35 38 88 34**

**Årsrapport for 2015/16**

**(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 7. december 2016

---

Ateeque Farooq  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter til årsrapporten	12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Digital Rengøring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. december 2016

### **Direktion**

Ateeque Farooq  
direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### ***Til kapitalejerne i Digital Rengøring ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Digital Rengøring ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

København, den 7. december 2016

Harboe & Bille  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Mads Harboe Nørring  
Godkendt revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Digital Rengøring ApS  
Hvedevej 19  
2765 Smørum

CVR-nr.: 35 38 88 34  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Egedal

### Direktion

Ateeque Farooq, direktør

### Revisor

Harboe & Bille  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Lersø Parkallé 107  
2100 København Ø

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Digital Rengøring ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **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 afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden overstiger 5 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.695.854</b>	<b>1.696.904</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-988.047</u>	<u>-1.429.060</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>707.807</b>	<b>267.844</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-144.925</u>	<u>-107.271</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>562.882</b>	<b>160.573</b>
Finansielle omkostninger		<u>-311</u>	<u>-1.036</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>562.571</b>	<b>159.537</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-147.004</u>	<u>-49.327</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>415.567</u></b>	<b><u>110.210</u></b>
Foreslået udbytte		800.936	0
Overført overskud		<u>-385.369</u>	<u>110.210</u>
		<b><u>415.567</u></b>	<b><u>110.210</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		20.470	112.585
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u>20.470</u>	<u>112.585</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	98.410
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>98.410</u>
Deposita		3.633	3.633
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>3.633</u>	<u>3.633</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>24.103</u>	<u>214.628</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		415.286	683.262
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		947.744	176.598
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.363.030</u>	<u>859.860</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>146.693</u>	<u>153.728</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.509.723</u>	<u>1.013.588</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.533.826</u>	<u>1.228.216</u>

## Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		0	385.369
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>800.936</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>	3	<b><u>880.936</u></b>	<b><u>465.369</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.375	93.472
Gæld til associerede virksomheder		267.262	0
Selskabsskat		147.004	49.327
Anden gæld		<u>237.249</u>	<u>620.048</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>652.890</u></b>	<b><u>762.847</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>652.890</u></b>	<b><u>762.847</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.533.826</u></b>	<b><u>1.228.216</u></b>
Hovedaktivitet	4		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	965.356	1.378.001
Pensioner	0	11.789
Andre omkostninger til social sikring	<u>22.691</u>	<u>39.270</u>
	<b><u>988.047</u></b>	<b><u>1.429.060</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>147.004</u>	<u>49.327</u>
	<b><u>147.004</u></b>	<b><u>49.327</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	385.369	0	465.369
Årets resultat	0	-385.369	800.936	415.567
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>800.936</b>	<b>880.936</b>

### 4 Hovedaktivitet

Almindelig rengøring i bygninger.