

# Attention Erhvervsrengøring ApS

Rådyrvej 4, 8382 Hinnerup

CVR-nr. 35 51 91 30

**Årsrapport**

**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. november 2016.

---

Susanne Alexandersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Attention Erhvervsrengøring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 8. november 2016

### **Direktion**

Susanne Alexandersen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til kapitalejeren i Attention Erhvervsrengøring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Attention Erhvervsrengøring ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 FSR – danske revisorer's 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 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.

Aarhus, den 8. november 2016

### **Redmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Lars Christensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Attention Erhvervsrengøring ApS Rådyrvej 4 8382 Hinnerup
	Telefon: 42 74 71 39
	CVR-nr.: 35 51 91 30
	Hjemsted: Favrskov
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Susanne Alexandersen
<b>Revisor</b>	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea A/S
<b>Modervirksomhed</b>	Jens Alexandersen Holding ApS

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Attention Erhvervsrengøring ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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 (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Attention Erhvervsrengøring ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>993.626</b>	<b>486.055</b>
2 Personaleomkostninger	-906.305	-454.803
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-35.344	-18.098
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>51.977</b>	<b>13.154</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	739	0
4 Øvrige finansielle omkostninger	-2.973	-7.922
<b>Resultat før skat</b>	<b>49.743</b>	<b>5.232</b>
5 Skat af årets resultat	-12.229	-1.974
<b>Årets resultat</b>	<b>37.514</b>	<b>3.258</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	37.514	3.258
<b>Disponeret i alt</b>	<b>37.514</b>	<b>3.258</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>73.344</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>73.344</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>73.344</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		28.095	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		254.045	26.828
Udsudte skatteaktiver		3.057	0
Tilgodehavende selskabsskat		<u>0</u>	<u>28.423</u>
Tilgodehavender i alt		<u>285.197</u>	<u>55.251</u>
Likvide beholdninger		<u>133.191</u>	<u>3.907</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>418.388</u></b>	<b><u>59.158</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>418.388</u></b>	<b><u>132.502</u></b>

## Balance 30. juni

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>			
7	Virksomhedskapital	80.000	80.000
7	Overført resultat	-37.735	-75.249
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>42.265</b>	<b>4.751</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	0	3.700
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>3.700</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	1.659
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.426	3.400
	Selskabsskat	20.796	0
	Anden gæld	320.901	118.992
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	376.123	124.051
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>376.123</b>	<b>124.051</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>418.388</b>	<b>132.502</b>
<b>8</b>	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor rengøringsbranchen, herunder med forhandling af rengøringsprodukter, og dermed beslægtet virksomhed.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	832.888	402.702
Pensioner	28.744	26.046
Andre omkostninger til social sikring	8.788	4.950
Personaleomkostninger i øvrigt	35.885	21.105
	<u><b>906.305</b></u>	<u><b>454.803</b></u>
<b>3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	18.098
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	35.344	0
	<u><b>35.344</b></u>	<u><b>18.098</b></u>
<b>4. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	2.796	7.822
Andre finansielle omkostninger	177	100
	<u><b>2.973</b></u>	<u><b>7.922</b></u>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	18.986	1.810
Årets regulering af udskudt skat	-6.757	164
	<u><b>12.229</b></u>	<u><b>1.974</b></u>

## Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>	
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>			
Kostpris 1. juli 2015	100.491	100.491	
Afgang i årets løb	-100.491	0	
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<b>0</b>	<b>100.491</b>	
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-27.147	-9.049	
Årets afskrivninger	0	-18.098	
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	27.147	0	
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2016</b>	<b>0</b>	<b>-27.147</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b>0</b>	<b>73.344</b>	
<b>7. Egenkapital</b>			
	<b>Virksomheds-</b>	<b>Overført</b>	
	<b>kapital</b>	<b>resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	-75.249	4.751
Resultatdisponering	0	37.514	37.514
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>80.000</b>	<b>-37.735</b>	<b>42.265</b>

## Noter

---

### 8. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jens Alexandersen Holding ApS, CVR-nr. 29809178 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 108 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 53 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

### 9. Nærtstående parter

#### Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Jens Alexandersen Holding ApS, Rådyrvej 4, Søften, 8382 Hinnerup