

MATADOR RENGØRING ApS

Høfdingsvej 34
2500 Valby

CVR.nr.: 35 67 21 76

ÅRSRAPPORT 2016

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
3. juni 2017

Layla Auhar
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016	6.
Balance pr. 31/12 2016	7.
Noter	9.

Selskabsoplysninger

Selskab

MATADOR RENGØRING ApS
Høffdingsvej 34
2500 Valby

CVR.nr.: 35 67 21 76

Hjemstedskommune: København

E-mail: info@matadorrengoring.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 26/2 2014

Direktion

Layla Auhar

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for

MATADOR 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. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 2. juni 2017

Direktion

.....
Layla Auhar

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

er at drive virksomhed med rengøring, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016

Note		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	310.979	325.608
1	Personaleomkostninger	-248.627	-334.601
2	Af- og nedskrivninger	<u>-37.150</u>	<u>-29.515</u>
	DRIFTSRESULTAT	25.202	-38.508
	Andre finansielle indtægter	0	17
	Finansielle omkostninger	<u>-1.088</u>	<u>-779</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	24.114	-39.270
3	Skat af årets resultat	<u>7.167</u>	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>31.281</u>	<u>-39.270</u>
	 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	<u>31.281</u>	<u>-39.270</u>
	I ALT	<u>31.281</u>	<u>-39.270</u>

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	119.085	156.235
Materielle anlægsaktiver i alt	119.085	156.235
ANLÆGSAKTIVER I ALT	119.085	156.235
Igangværende arbejder for fremmed regning	375.000	210.000
Andre tilgodehavender	2.936	0
Periodeafgrænsningsposter	7.254	7.106
Tilgodehavender i alt	385.190	217.106
Likvide beholdninger	190.554	277.904
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	575.744	495.010
AKTIVER I ALT	694.829	651.245

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
4	Virksomhedskapital	50.000	50.000
5	Overført resultat	-24.875	-56.156
	EGENKAPITAL I ALT	<u>25.125</u>	<u>-6.156</u>
3	Udskudt skat	0	4.231
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>4.231</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	87.391	5.688
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	534.019	588.387
	Anden gæld	48.294	59.095
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>669.704</u>	<u>653.170</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>669.704</u>	<u>653.170</u>
	PASSIVER I ALT	<u>694.829</u>	<u>651.245</u>
6	Going concern		
7	Nærtstående parter		
8	Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>2</u>	<u>3</u>
Gager og lønninger	242.251	324.341
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	6.376	10.260
	<u>248.627</u>	<u>334.601</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	185.750	0
Tilgang i året	0	185.750
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>185.750</u>	<u>185.750</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	29.515	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	37.150	29.515
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>66.665</u>	<u>29.515</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>119.085</u>	<u>156.235</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>37.150</u>	<u>29.515</u>
Afskrivninger i alt	<u>37.150</u>	<u>29.515</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skatter for tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-7.167	0
	<u>-7.167</u>	<u>0</u>
Note 4 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-56.156	-16.886
Årets resultat	<u>31.281</u>	<u>-39.270</u>
	<u>-24.875</u>	<u>-56.156</u>

Note 6 - Going concern

Selskabet har tabt hele sin egenkapital, hvorfor selskabets ledelse har udarbejdet en handlingsplan, hvori det fremgår, at selskabet i det kommende år skulle have reetableret den tabte egenkapital.

Note 7 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Isabella Alkhouja

Note 8 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

NOTER

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

NOTER

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	20 %

NOTER

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.