

VESTEGNENS RENGØRINGSSERVICE ApS

Tinghøjvej 5
3650 Ølstykke

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/04/2017

Steen Christensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VESTEGNENS RENGØRINGSSERVICE ApS
Tinghøjvej 5
3650 Ølstykke

CVR-nr: 35816542
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
Egegårdsvej 39, 1
2610 Rødovre
DK Danmark
CVR-nr: 16953199
P-enhed: 1001191331

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Vestegnens Rengøringservice ApS.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revision. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 20/04/2017

Direktion

Steen Juul Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Vestegnens Rengøringservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vestegnens Rengøringservice ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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 revisors 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.

Rødovre, 20/04/2017

Christian Danielsen

Registreret revisor

REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET

REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 16953199

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver rengøringsvirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsregnskabet for Vestegnens Rengøringservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Konkurrencemæssige vilkår

Selskabet er aktør på et stærkt konkurrencepræget marked. Derfor har selskabets ledelse fundet det påkrævet at anvende årsregnskabslovens § 32, hvorfor omsætning mv. er sammendraget i posten "bruttofortjeneste" i det offentliggjorte årsregnskab.

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 af- 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancetidspunktet.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs.

Valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, så snart levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter enhver omkostning, der ikke er direkte afledt af nettoomsætningen.

Småanskaffelser under kr. 12.900 straksafskrives.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og sociale bidrag.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renter af gæld.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Skatter vedrørende tidligere år indregnes ligeledes i resultatopgørelsen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen af aktivet.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede levetid, som er 5 år . Beregnet restværdi udgør kr. 0. Afskrivningsperioden er vurderet med udgangspunkt i selskabets renommé i markedet og dets historiske erfaring med kundefastholdelse.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen af aktivet.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede levetid, som er 5 år. Beregnet restværdi udgør kr. 0.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. I det omfang det skønnes nødvendigt, nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

Selskabsskat afsættes med 22% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat beregnes som 22% af skattemæssige merafskrivninger.

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 acontoskatter.

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 skatteværdien 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 nettoskatteaktiver 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld og forpligtelser

Al gæld og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominal restgæld.

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne. En forpligtelse, der eksisterer på balancedagen, men hvor det ikke er muligt at opgøre størrelsen af forpligtelsen, anses for en eventualforpligtelse.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		827.321	1.439.891
Personaleomkostninger	1	-791.021	-1.175.298
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-109.000	-109.000
Resultat af ordinær primær drift		-72.700	155.593
Øvrige finansielle omkostninger		-5.779	-7.167
Ordinært resultat før skat		-78.479	148.426
Skat af årets resultat	2	14.862	-38.494
Årets resultat		-63.617	109.932
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-63.617	109.932
I alt		-63.617	109.932

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		200.000	300.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	200.000	300.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		18.000	27.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	18.000	27.000
Deposita		11.525	11.525
Finansielle anlægsaktiver i alt		11.525	11.525
Anlægsaktiver i alt		229.525	338.525
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		616.949	548.579
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		13.301	6.795
Andre tilgodehavender		0	3.506
Periodeafgrænsningsposter		12.852	11.626
Tilgodehavender i alt		643.102	570.506
Likvide beholdninger		79.172	1.010
Omsætningsaktiver i alt		722.274	571.516
Aktiver i alt		951.799	910.041

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-47.598	16.019
Egenkapital i alt		2.402	66.019
Hensættelse til udskudt skat		42.400	64.500
Hensatte forpligtelser i alt		42.400	64.500
Gæld til banker		0	98.673
Leverandører af varer og tjenesteydelser		721.211	463.683
Skyldig selskabsskat		7.238	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		178.548	217.166
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		906.997	779.522
Gældsforpligtelser i alt		906.997	779.522
Passiver i alt		951.799	910.041

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	16.019	0	66.019
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-63.617	0	-63.617
Egenkapital, ultimo	50.000	-47.598	0	2.402

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	702.423	1.079.534
Lønregulering, tidligere år	0	-18.794
Regulering af feriepengehensættelse	-6.000	-11.000
Lønrefusioner	0	-20.918
Pensionsbidrag	38.694	72.869
Skattefri godtgørelser	48.515	54.505
Andre omkostninger til social sikring	7.389	19.102
	791.021	1.175.298
Gennemsnitligt antal ansatte	1	3

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	7.238	56.494
Ændring af udskudt skat	-22.100	-18.000
	-14.862	38.494

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	500.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	500.000
Af- og nedskrivning primo	200.000
Årets afskrivning	100.000
Af- og nedskrivning ultimo	300.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	200.000

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	45.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	45.000
Af- og nedskrivning primo	18.000
Årets afskrivning	9.000
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	27.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Som følge af sambeskatning hæfter selskabet solidarisk med sin tilknyttede virksomhed for koncernens skatter.

Herudover påhviler der ikke selskabet kautions-, garanti-, veksel-, pensions-, eller andre forpligtelser udover hvad der fremgår af årsrapporten.

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger.