

Helle Jensen Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

Roskilde Ejendomsservice A/S
Søndre Mellemevej 35
4000 Roskilde

CVR-nr: 36 01 62 80

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 25/4 2017


Dirigent Joachim Vuijk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20. april 2017

Direktion




Kim Winther Jensen

Bestyrelse



Kim Winther Jensen



Anitta Synnestved Vuijk



Joachim Vuijk

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Roskilde Ejendomsservice A/S

Jeg har opstillet årsregnskabet for Roskilde Ejendomsservice A/S for perioden 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

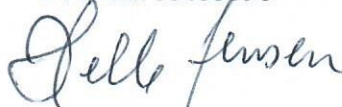
Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Borup, den 20. april 2017

Helle Jensen Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 33053398



Helle Jensen
Registreret revisor
Medlem af FSR - Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Roskilde Ejendomsservice A/S
Søndre Mellemvej 35
4000 Roskilde

CVR-nr.: 36 01 62 80
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kundenr.: 146

Bestyrelse

Kim Winther Jensen
Anitta Synnestved Vuijk
Joachim Vuijk

Direktion

Kim Winther Jensen

Revisor

Helle Jensen Revision ApS
Møllevej 17
4140 Borup

Ejerforhold

Joachim Vuijk, Byager 9, Gevninge, 4000 Roskilde

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive virksomhed med kombineret serviceydelser samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et overskud på kr. 134.393 anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.642.417 og en egenkapital på kr. 871.316.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling

Direktionen vurderer selskabets fremtidsmuligheder som værende tilfredsstillende.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Roskilde Ejendomsservice A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	2.198.160	1.498.402
1 Personaleomkostninger.....	-1.898.216	-1.305.011
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-124.235	-117.586
3 Andre driftsomkostninger.....	0	-27.378
DRIFTSRESULTAT	175.709	48.427
4 Andre finansielle omkostninger.....	-946	-1.669
RESULTAT FØR SKAT	174.763	46.758
5 Skat af årets resultat.....	-40.370	-3.354
ÅRETS RESULTAT	134.393	43.404
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	134.393	43.404
DISPONERET I ALT	134.393	43.404

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015
6 Goodwill	280.000	320.000
Immaterielle anlægsaktiver	280.000	320.000
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	222.579	270.266
Materielle anlægsaktiver	222.579	270.266
ANLÆGSAKTIVER	502.579	590.266
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	15.000	0
Varebeholdninger	15.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	552.985	584.714
Tilgodehavender	552.985	584.714
8 Likvide beholdninger	571.853	253.259
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.139.838	837.973
AKTIVER	1.642.417	1.428.239

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overkurs ved emission	81.357	81.357
Overført resultat.....	289.959	155.566
9 EGENKAPITAL.....	871.316	736.923
10 Hensættelse til udskudt skat.....	67.012	73.634
HENSATTE FORPLIGTELSE	67.012	73.634
11 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	259.139	352.082
12 Selskabsskat.....	30.992	24.487
13 Anden gæld.....	413.590	241.113
14 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	368	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	704.089	617.682
GÆLDSFORPLIGTELSE	704.089	617.682
PASSIVER	1.642.417	1.428.239
15 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016	2015
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	1.683.189	1.132.534
Pensioner	157.753	123.233
Andre omkostninger til social sikring.....	57.274	49.244
Personaleomkostninger i alt.....	1.898.216	1.305.011
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	40.000	40.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	84.235	77.586
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	124.235	117.586
3 Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver.....	0	27.378
Andre driftsomkostninger i alt.....	0	27.378
4 Andre finansielle omkostninger		
Gebyrer mv.	0	159
Gebyrer mv., ikke skattemæssigt fradrag	65	0
Renter, kreditorer.....	0	18
Renter af restskat, selskaber	881	1.492
Andre finansielle omkostninger i alt.....	946	1.669
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	46.992	24.487
Regulering af udskudt skat	-6.622	-21.216
Regulering af tidligere års skat.....	0	83
Skat af årets resultat i alt.....	40.370	3.354

NOTER

		Goodwill
6 Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		400.000
Kostpris 31. december 2016		<u>400.000</u>
Af-/nedskrivninger, primo		-80.000
Årets af-/nedskrivninger		<u>-40.000</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		-120.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		<u><u>280.000</u></u>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
7 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		408.948
Tilgang i årets løb		60.000
Afgang i årets løb		-23.450
Kostpris 31. december 2016		<u>445.498</u>
Af-/nedskrivninger, primo		-138.683
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		-14.196
Årets af-/nedskrivninger		<u>-70.040</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		-222.919
Materielle anlægsaktiver i alt		<u><u>222.579</u></u>
	2016	2015
8 Likvide beholdninger		
Nordea 0727592482	571.853	253.259
Likvide beholdninger i alt.....	<u><u>571.853</u></u>	<u><u>253.259</u></u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
9 Egenkapital			
Virksomhedskapital	500.000	0	500.000
Overkurs ved emission	81.357	0	81.357
Overført resultat.....	155.566	134.393	289.959
	<u>736.923</u>	<u>134.393</u>	<u>871.316</u>
	Regnskabsmæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
10 Udskudt skat			
Immaterielle anlægsaktiver.....	280.000	0	280.000
Materielle anlægsaktiver.....	222.579	197.906	24.673
Omsætningsaktiver	1.139.838	1.139.838	0
	<u>1.642.417</u>	<u>1.337.744</u>	<u>304.673</u>
Hensættelse til udskudt skat			<u><u>67.012</u></u>
		2016	2015
11 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Leverandører af varer		244.139	337.082
Revisorhonorar		15.000	15.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt		<u>259.139</u>	<u>352.082</u>
12 Selskabsskat			
Selskabsskat, primo		24.487	32.438
Skat af årets resultat.....		46.992	24.487
Betalt indkomstskat i regnskabsåret		-40.487	-32.438
Selskabsskat i alt		<u>30.992</u>	<u>24.487</u>

NOTER

	2016	2015
13 Anden gæld		
Moms og afgifter	330.874	147.321
Skyldig A-skat	54.596	44.198
Skyldig ATP	3.787	3.240
Skyldige feriepenge	16.249	11.122
Skyldig pension	8.084	23.934
Andre skyldige omkostninger.....	0	11.298
Anden gæld i alt	413.590	241.113
14 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	368	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	368	0
15 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Leasingforpligtelser andrager:		
kr. 259.683 i år 2017 - kr. 244.542 i år 2018 - kr. 181.046 i år 2019 - kr. 72.991 i år 2020.		
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		