

Helle Jensen Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

Roskilde Ejendomsservice A/S
Byager 9, Gevninge
4000 Roskilde

CVR-nr: 36 01 62 80

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 27/5 2016



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 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Roskilde Ejendomsservice A/S.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 17. maj 2016

Direktion

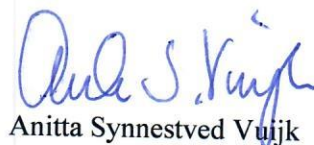


Joachim Vuijk

Bestyrelse



Kim Winther Jensen



Anitta Synnøstved 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 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

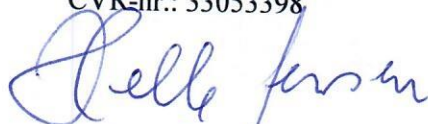
Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 17. maj 2016
Helle Jensen Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 33053398



Helle Jensen
Registreret revisor
Medlem af FSR - Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Roskilde Ejendomsservice A/S
Byager 9, Gevninge
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

Joachim Vuijk

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. 43.404 anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.428.239 og en egenkapital på kr. 736.923.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Direktionen vurderer selskabets fremtidsmuligheder som værende tilfredsstillende.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Roskilde Ejendomsservice A/S for 2015 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. 12.800 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 2015

	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	1.498.402	983.304
1 Personalemkostninger.....	-1.305.011	-752.615
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-117.586	-111.095
3 Andre driftsomkostninger.....	-27.378	0
DRIFTSRESULTAT	48.427	119.594
4 Andre finansielle omkostninger.....	-1.669	-294
RESULTAT FØR SKAT	46.758	119.300
5 Skat af årets resultat.....	-3.354	-7.138
ÅRETS RESULTAT	43.404	112.162
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	43.404	112.162
DISPONERET I ALT	43.404	112.162

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014
6 Goodwill	320.000	360.000
Immaterielle anlægsaktiver	320.000	360.000
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	270.266	321.856
Materielle anlægsaktiver	270.266	321.856
ANLÆGSAKTIVER	590.266	681.856
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	584.714	430.343
Tilgodehavender	584.714	430.343
9 Likvide beholdninger	253.259	88.521
OMSÆTNINGSAKTIVER	837.973	518.864
AKTIVER	1.428.239	1.200.720

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Overkurs ved emission.....	81.357	81.357
Overført resultat.....	155.566	112.162
10 EGENKAPITAL.....	736.923	693.519
11 Hensættelse til udskudt skat.....	73.634	94.850
HENSATTE FORPLIGTELSE	73.634	94.850
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	9.873
Langfristede gældsforpligtelser	0	9.873
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	352.082	221.490
13 Selskabsskat.....	24.487	32.438
14 Anden gæld.....	241.113	148.550
Kortfristede gældsforpligtelser	617.682	402.478
GÆLDSFORPLIGTELSE	617.682	412.351
PASSIVER	1.428.239	1.200.720
15 Eventualposter mv.		
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.132.534	707.269
Pensioner	123.233	28.785
Andre omkostninger til social sikring	49.244	16.561
Personaleomkostninger i alt	1.305.011	752.615
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	40.000	40.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	77.586	71.095
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	117.586	111.095
3 Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	27.378	0
Andre driftsomkostninger i alt	27.378	0
4 Andre finansielle omkostninger		
Gebyrer mv.	159	0
Gebyrer mv., ikke skattemæssigt fradrag	0	215
Renter, kreditorer	18	0
Renter, ej skattemæssigt fradrag	0	79
Renter af restskat, selskaber	1.492	0
Andre finansielle omkostninger i alt	1.669	294
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	24.487	32.438
Regulering af udskudt skat	-21.216	-25.300
Regulering af tidligere års skat	83	0
Skat af årets resultat i alt	3.354	7.138

NOTER

		Goodwill
6 Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		400.000
Kostpris 31. december 2015		<u>400.000</u>
Af-/nedskrivninger, primo		-40.000
Årets af-/nedskrivninger		<u>-40.000</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		-80.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>320.000</u>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
7 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		392.948
Tilgang i årets løb		66.000
Afgang i årets løb		<u>-50.000</u>
Kostpris 31. december 2015		408.948
Af-/nedskrivninger, primo		-71.094
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		10.000
Årets af-/nedskrivninger		<u>-77.588</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		-138.682
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>270.266</u>
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2015	2014
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	584.714	430.343
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>584.714</u>	<u>430.343</u>

NOTER

		2015	2014
9 Likvide beholdninger			
Nordea 0727592482		253.259	88.080
Nordea 4386594207		0	441
Likvide beholdninger i alt.....		253.259	88.521
		Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
10 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital	500.000	0	500.000
Overkurs ved emission	81.357	0	81.357
Overført resultat.....	112.162	43.404	155.566
	693.519	43.404	736.923
	Regnskabsmæss- ig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
11 Udskudt skat			
Immaterielle anlægsaktiver.....	320.000	0	320.000
Materielle anlægsaktiver	270.266	255.534	14.732
Omsætningsaktiver	837.973	837.973	0
	1.428.239	1.093.507	334.732
Hensættelse til udskudt skat			73.634

NOTER

	2015	2014
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	337.082	202.877
Revisorhonorar	15.000	18.613
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	352.082	221.490
13 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	32.438	0
Skat af årets resultat	24.487	32.438
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-32.438	0
Selskabsskat i alt	24.487	32.438
14 Anden gæld		
Moms og afgifter	147.321	108.123
Skyldig A-skat	44.198	10.413
Skyldig ATP	3.240	1.350
Skyldige feriepenge	11.122	11.135
Skyldig pension	23.934	7.067
Andre skyldige omkostninger	11.298	10.462
Anden gæld i alt	241.113	148.550
15 Eventualposter mv.		
Leasingforpligtelser andrager: kr. 163.194 i år 2016 - kr. 133.296 i år 2017 - kr. 118.155 i år 2018 - kr. 55.839 i år 2019 - kr. 4.184 i år 2020.		
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		