

SaniService ApS

Ved Gadekæret 8 B
3540 Lyngø
CVR-nr. 36 07 75 81

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30. marts 2017



Bo Schuster
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for SaniService ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 23. marts 2017

Direktion



Lone Schuster



Bo Schuster

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i SaniService ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SaniService ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Brøndby, den 23. marts 2017

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79



Dorthe Brandt Andersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

SaniService ApS
Ved Gadekæret 8 B
3540 Lyngø

Telefon: 44258741

CVR-nr.: 36 07 75 81

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Allerød

Direktion

Lone Schuster
Bo Schuster

Revisor

ALBJERG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringager 4C, 2.th.
2605 Brøndby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde trappevask, ejendomsservice, vinduespolering samt generel rengøringsassistance og hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 451.799, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 788.423.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SaniService ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering og fakturering af ydelserne.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år
-----------------------------------------	-----	----

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.882.146	2.554.842
Personaleomkostninger	1	<u>-4.225.051</u>	<u>-2.203.759</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		657.095	351.083
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-67.799</u>	<u>-5.250</u>
Resultat før finansielle poster		589.296	345.833
Finansielle omkostninger	3	<u>-4.092</u>	<u>-2.719</u>
Resultat før skat		585.204	343.114
Skat af årets resultat	4	<u>-133.405</u>	<u>-81.777</u>
Årets resultat		<u>451.799</u>	<u>261.337</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		238.423	0
Overført resultat		<u>213.376</u>	<u>261.337</u>
		<u>451.799</u>	<u>261.337</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		121.360	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	<u>121.360</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		140.637	99.444
Materielle anlægsaktiver i alt	6	<u>140.637</u>	<u>99.444</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>261.997</u>	<u>99.444</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		812.744	418.829
Andre tilgodehavender		15.200	205.400
Periodeafgrænsningsposter		71.831	43.628
Tilgodehavender i alt		<u>899.775</u>	<u>667.857</u>
Likvide beholdninger		<u>537.032</u>	<u>189.023</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.436.807</u>	<u>856.880</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.698.804</u></u>	<u><u>956.324</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		500.000	286.623
Foreslået udbytte for regnskabsåret		238.423	0
Egenkapital	7	<u>788.423</u>	<u>336.623</u>
Hensættelse til udskudt skat		3.104	4.603
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.104</u>	<u>4.603</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.099	92.992
Gæld til tilknyttede virksomheder		11.814	21.814
Selskabsskat		134.904	77.174
Anden gæld		714.460	423.118
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>907.277</u>	<u>615.098</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>907.277</u>	<u>615.098</u>
Passiver i alt		<u>1.698.804</u>	<u>956.324</u>
Leje og leasingforpligtelser	8		
Eventualposter m.v.	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.016.860	2.107.927
Pensioner	10.859	1.127
Andre omkostninger til social sikring	132.281	34.727
Andre personaleomkostninger	65.051	59.978
	<u>4.225.051</u>	<u>2.203.759</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>7</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	30.340	0
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	37.459	5.250
	<u>67.799</u>	<u>5.250</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	4.092	2.719
	<u>4.092</u>	<u>2.719</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	134.904	77.174
Årets udskudte skat	-1.499	4.603
	<u>133.405</u>	<u>81.777</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016	0
Tilgang i årets løb	<u>151.700</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>151.700</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	0
Årets afskrivninger	<u>30.340</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>30.340</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>121.360</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	104.694
Tilgang i årets løb	<u>78.652</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>183.346</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	5.250
Årets afskrivninger	<u>37.459</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>42.709</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>140.637</u></u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	50.000	286.624	0	336.624
Årets resultat	0	213.376	238.423	451.799
Egenkapital 31. december 2016	50.000	500.000	238.423	788.423

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	50.000	25.286	75.286
Årets resultat	0	261.337	261.337
Egenkapital 31. december 2015	50.000	286.623	336.623

Selskabskapitalen består af 50 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelser:

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Inden for et år	78.600	78.600
Mellem 1 og 5 år	105.460	184.060
	184.060	262.660

Noter til årsrapporten

9 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet VikarBørsen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

VikarBørsen Holding ApS (ejerandel: 100%)