

## SaniService ApS

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

REVISION & RÅDGIVNING

## Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
14. april 2016



Bo Schuster  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
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 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 13. april 2016

**Direktion**



Lone Schuster



Bo Schuster

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejeren i SaniService ApS*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for SaniService ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Brøndby, den 13. april 2016

**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

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Allerød

### Direktion

Lone Schuster  
Bo Schuster

### Revision

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 2015 udviser et overskud på kr. 261.337, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 336.623.

### **Begivenheder 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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **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.

#### **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.

#### **Andre eksterne omkostninger**

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

#### **Af- og nedskrivninger**

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

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser 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.



## Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### 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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### 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 og for betalte acontoskatter.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.554.842</b>	<b>601.077</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.203.759</u>	<u>-561.880</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>351.083</b>	<b>39.197</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-5.250</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>345.833</b>	<b>39.197</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>-2.719</u>	<u>-2.617</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>343.114</b>	<b>36.580</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-81.777</u>	<u>-11.294</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>261.337</u></b>	<b><u>25.286</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		<u>261.337</u>	<u>25.286</u>
		<b><u>261.337</u></b>	<b><u>25.286</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		99.444	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>99.444</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>99.444</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		418.829	223.280
Andre tilgodehavender		205.400	0
Periodeafgrænsningsposter		43.628	26.037
<b>Tilgodehavender</b>		<u>667.857</u>	<u>249.317</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>189.023</u>	<u>92.146</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>856.880</u>	<u>341.463</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>956.324</u></u>	<u><u>341.463</u></u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		286.623	25.286
<b>Egenkapital</b>	5	<u><b>336.623</b></u>	<u><b>75.286</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		4.603	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>4.603</b></u>	<u><b>0</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.992	35.204
Gæld til tilknyttede virksomheder		21.814	66.250
Selskabsskat		77.174	11.294
Anden gæld		423.118	153.429
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>615.098</b></u>	<u><b>266.177</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>615.098</b></u>	<u><b>266.177</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u><b>956.324</b></u></u>	<u><u><b>341.463</b></u></u>
Leje og leasingforpligtelser	6		
Eventualposter mv.	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	8		



## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.107.927	538.568
Pensioner	1.127	0
Andre omkostninger til social sikring	34.727	6.171
Andre personaleomkostninger	59.978	17.141
	<u><b>2.203.759</b></u>	<u><b>561.880</b></u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	2.719	2.617
	<u><b>2.719</b></u>	<u><b>2.617</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	77.174	11.294
Årets udskudte skat	4.603	0
	<u><b>81.777</b></u>	<u><b>11.294</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	0
Tilgang i årets løb	<u>104.694</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>104.694</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	0
Årets afskrivninger	<u>5.250</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>5.250</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u><u>99.444</u></u></b>

### 5 Egenkapital

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

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1. januar 2014	50.000	0	50.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>25.286</u>	<u>25.286</u>
<b>Egenkapital pr. 31. december 2014</b>	<b><u><u>50.000</u></u></b>	<b><u><u>25.286</u></u></b>	<b><u><u>75.286</u></u></b>

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

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>6 Leje og leasingforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	78.600	0
Mellem 1 og 5 år	<u>184.060</u>	<u>0</u>
	<u><b>262.660</b></u>	<u><b>0</b></u>

### 7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet VikarBørsen ApS (Administrationselskab) 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.

### 8 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%)