

Centrumpleje ApS

Bakkekammen 4
4291 Ruds Vedby

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/01/2017

Mariola Jensen
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
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Centrumpleje ApS
Bakkekammen 4
4291 Ruds Vedby

CVR-nr: 36084952

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 inkl. ledelsesberetning for Centrumpleje ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Ruds Vedby, den 09/12/2016

Direktion

Mariola Jensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Centrumpleje ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Centrumpleje ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Dalmose, 09/12/2016

Dennis Malle
Registreret revisor FDR
DM Revisionsfirma af 1993
CVR: 16315370

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets primære formål er at udføre rengøring og serviceydelser for private og offentlige virksomheder og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet og driftsresultat i det forløbne år betragtes som tilfredsstillende. Der forventes et lignende resultat i 2016/17.

Årets resultat udgør kr. 2.125.355. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.616.566 og en egenkapital på kr. 3.162.500.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Forrige års regnskabstal er første år og indeholder 13 måneder.

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 afskrivninger 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

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

Direkte omkostninger:

Direkte omkostninger omfatter varekøb, fremmed arbejde, lønninger samt øvrige personaleomkostninger.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til drift af materiel, lokaleomkostninger, kontorhold, samt markedsføring.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat.

Centrumpleje ApS indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i a contoskatteordningen.

Udskudt skat beregnes med 22% svarende til den gældende selskabsskat af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og afsættes i regnskabet.

Balance**Anlægsaktiver:****Materielle:**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 - 50%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige småanskaffelsesgrænse indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til i mødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige 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.

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.

Gældsforpligtelser:

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

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Produktionsomkostninger	1		
Bruttoresultat		3.063.646	2.594.412
Administrationsomkostninger		-289.034	-247.485
Andre driftsomkostninger		-78.409	-45.298
Resultat af ordinær primær drift		2.696.203	2.301.629
Øvrige finansielle omkostninger		-791	-120
Ordinært resultat før skat		2.695.412	2.301.509
Skat af årets resultat	2	-570.057	-564.364
Årets resultat		2.125.355	1.737.145
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.500.000	750.000
Overført resultat		625.355	987.145
I alt		2.125.355	1.737.145

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		445.099	413.746
Materielle anlægsaktiver i alt		445.099	413.746
Anlægsaktiver i alt		445.099	413.746
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		863.955	680.816
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		38.170	0
Tilgodehavende skat		11.575	0
Andre tilgodehavender		26.734	35.812
Tilgodehavender i alt		940.434	716.628
Likvide beholdninger		3.231.033	2.002.375
Omsætningsaktiver i alt		4.171.467	2.719.003
Aktiver i alt		4.616.566	3.132.749

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		1.612.500	987.145
Forslag til udbytte		1.500.000	750.000
Egenkapital i alt		3.162.500	1.787.145
Hensættelse til udskudt skat		23.004	15.282
Hensatte forpligtelser i alt		23.004	15.282
Skyldig selskabsskat		585.992	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		585.992	0
Skyldig selskabsskat		0	549.082
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		845.070	781.240
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		845.070	1.330.322
Gældsforpligtelser i alt		1.431.062	1.330.322
Passiver i alt		4.616.566	3.132.749

Noter

1. Produktionsomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Lønninger	3.780.875	2.790.141
Andre sociale omkostninger	33.672	23.490
Pension	328.160	145.159
	<u>4.142.707</u>	<u>2.958.790</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	585.992	549.082
Ændring af udskudt skat	7.722	15.282
Regulering vedrørende tidligere år	-23.657	0
	<u>570.057</u>	<u>564.364</u>

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi vil udløse en skat på kr. 23.004 ved 22% i selskabsskat.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er deponeret kr. 75.000 på konto i Jyske Bank til sikkerhed for opfyldelse af kontrakt indgået med Kalundborg Kommune.

Hæftelser i sambeskatning.

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter, som udbytteskat og royaltyskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Centrumpleje Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.