

CENTRUMPLEJE ApS

Bakkekammen 4
4291 Ruds Vedby

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

15/12/2017

Mariola Jensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/17 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 14/12/2017

Direktion

Mariola Jensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Centrumpleje ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Centrumpleje ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 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 regnskabsafklæggelse 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, 14/12/2017

Dennis Malle
Registreret revisor FDR
DM Revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed
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 2017/18.

Årets resultat udgør kr. 2.462.446. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 5.623.822 og en egenkapital på kr. 4.124.946.

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.

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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Produktionsomkostninger	1		
Bruttoresultat		3.550.474	3.063.646
Administrationsomkostninger		-280.391	-289.034
Andre driftsomkostninger		-97.161	-78.409
Resultat af ordinær primær drift		3.172.922	2.696.203
Øvrige finansielle omkostninger		-13.060	-791
Ordinært resultat før skat		3.159.862	2.695.412
Skat af årets resultat	2	-697.416	-570.057
Årets resultat		2.462.446	2.125.355
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.500.000	1.500.000
Overført resultat		-37.554	625.355
I alt		2.462.446	2.125.355

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		347.938	445.099
Materielle anlægsaktiver i alt		347.938	445.099
Anlægsaktiver i alt		347.938	445.099
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		780.222	863.955
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		38.170	38.170
Tilgodehavende skat		0	11.575
Andre tilgodehavender		38.569	26.734
Tilgodehavender i alt		856.961	940.434
Likvide beholdninger		4.418.923	3.231.033
Omsætningsaktiver i alt		5.275.884	4.171.467
Aktiver i alt		5.623.822	4.616.566

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		1.574.946	1.612.500
Forslag til udbytte		2.500.000	1.500.000
Egenkapital i alt		4.124.946	3.162.500
Hensættelse til udskudt skat		20.358	23.004
Hensatte forpligtelser i alt		20.358	23.004
Skyldig selskabsskat		700.062	585.992
Langfristede gældsforpligtelser i alt		700.062	585.992
Skyldig selskabsskat		5.992	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		772.464	845.070
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		778.456	845.070
Gældsforpligtelser i alt		1.478.518	1.431.062
Passiver i alt		5.623.822	4.616.566

Noter

1. Produktionsomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Lønninger	3.514.961	3.780.875
Andre sociale omkostninger	32.567	33.672
Pension	985.352	328.160
	4.532.880	4.142.707

Det gennemsnitlige antal ansatte i indeværende regnskabår er 10.

2. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	700.062	585.992
Ændring af udskudt skat	-2.646	7.722
Regulering vedrørende tidligere år	0	-23.657
	697.416	570.057

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi vil udløse en skat på kr. 20.358 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 administrationsselskab for sambeskatningen.