

Jysk Erhvervsrengøring ApS

Karl Bjarnhofs Vej 13, 7120 Vejle

CVR-nr. 36 49 68 86



Årsrapport 2015

(fra selskabets stiftelse 1. januar - 31. december 2015)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 2. juni 2016

Som dirigent:

Christoffer Lindtofte Berggreen

Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 1. januar - 31. december 2015 for Jysk Erhvervsrengøring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

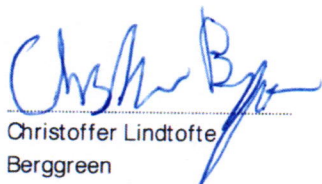
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 2. juni 2016

Direktion:



Christoffer Lindtofte

Berggreen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Jysk Erhvervsrengøring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jysk Erhvervsrengøring ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Vejle, den 2. juni 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Koudal Jensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Jysk Erhvervsrengøring ApS
Adresse, postnr., by	Karl Bjarnhofs Vej 13, 7120 Vejle
CVR-nr.	36 49 68 86
Stiftet	1. januar 2015
Hjemstedskommune	Vejle
Regnskabsår	1. januar - 31. december 2015
Direktion	Christoffer Lindtofte Berggreen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Lysholt Allé 10, 7100 Vejle

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er rengøring hos virksomheder.

Forventet udvikling

Selskabets driftsresultater efter statusdagen udviser et overskud på minimum 100 tkr., pr. dags dato. Det er derfor ledelsens opfattelse at selskabet gennem egen indtjening i det kommende regnskabsår, kan reetablere hele anpartskapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015 12 mdr.
	Bruttofortjeneste	537.944
2	Personaleomkostninger	-545.767
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-30.659
	Resultat af primær drift	-38.482
	Finansielle omkostninger	-12.665
	Resultat før skat	-51.147
3	Skat af årets resultat	12.000
	Årets resultat	-39.147
	Forslag til resultatdisponering	
	Overført resultat	-39.147
		-39.147

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	Åbningsbalance pr. 1. januar 2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	42.119	20.000
		<u>42.119</u>	<u>20.000</u>
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	99.498	30.000
		<u>99.498</u>	<u>30.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>141.617</u>	<u>50.000</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	30.000	0
		<u>30.000</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.113	726
	Udskudte skatteaktiver	7.000	0
	Andre tilgodehavender	2.775	0
	Periodeafgrænsningsposter	34.222	2.497
		<u>59.110</u>	<u>3.223</u>
	Likvide beholdninger	<u>66.386</u>	<u>30.058</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>155.496</u>	<u>33.281</u>
	AKTIVER I ALT	<u>297.113</u>	<u>83.281</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	Åbningsbalance pr. 1. januar 2015
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	50.000	50.000
	Overkurs ved emission	22.493	22.493
	Overført resultat	-39.147	0
	Egenkapital i alt	<u>33.346</u>	<u>72.493</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	0	5.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>5.000</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.033	2.724
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	180.076	0
	Anden gæld	81.658	3.064
	Gældsforpligtelser i alt	<u>263.767</u>	<u>5.788</u>
	PASSIVER I ALT	<u>297.113</u>	<u>83.281</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	50.000	22.493	0	72.493
Årets resultat	0	0	-39.147	-39.147
Egenkapital 31. december 2015	50.000	22.493	-39.147	33.346

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jysk Erhvervsrengøring ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter følgende regnskabspraksis.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning når arbejdet er afsluttet (faktureringsmetoden).

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

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	5 år
----------	------

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

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

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevnen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	kr.	2015 12 mdr.
2	Personaleomkostninger	
	Lønninger	542.647
	Andre omkostninger til social sikring	3.120
		<u>545.767</u>
3	Skat af årets resultat	
	Årets regulering af udskudt skat	-12.000
		<u>-12.000</u>
4	Immaterielle anlægsaktiver	
	kr.	Goodwill
	Kostpris 1. januar 2015	20.000
	Tilgange	26.878
	Kostpris 31. december 2015	<u>46.878</u>
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	0
	Afskrivninger	4.759
	Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>4.759</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>42.119</u>
	Afskrives over	<u>5 år</u>
5	Materielle anlægsaktiver	
	kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	Kostpris 1. januar 2015	30.000
	Tilgange	95.398
	Kostpris 31. december 2015	<u>125.398</u>
	Værdireguleringer 1. januar 2015	0
	Værdireguleringer 31. december 2015	0
	Afskrivninger	25.900
	Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>25.900</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>99.498</u>
	Afskrives over	<u>3 år</u>