

**Jysk Dodsbo IVS**  
**CVR-nr. 36685859**  
**Taksvej 30**  
**7400 Herning**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.06.2016

**Dirigent**

---

Navn: Thomas Quistorff Poulsen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Jysk Dodsbo IVS  
Taksvej 30  
7400 Herning

CVR-nr.: 36685859

Stiftet: 18.03.2015

Hjemsted: Herning

Regnskabsår: 18.03.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Thomas Quistorff Poulsen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Papirfabrikken 26  
8600 Silkeborg

## **Ledespåtegning**

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 18.03.2015 - 31.12.2015 for Jysk Dodsbo IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 18.03.2015 - 31.12.2015.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 18.03.2015 - 31.12.2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 09.06.2016

### **Direktion**

Thomas Quistorff Poulsen

## **Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Jysk Dodsbo IVS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Jysk Dodsbo IVS for regnskabsperioden 18.03.2015 - 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Silkeborg, den 09.06.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Troels Løvschall  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er drift af rengøringsvirksomhed samt herved beslægtet aktivitet.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i det første regnskabsår et overskud på 15.870 kr. Det er ledelsens vurdering, at årets resultat er tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter følgende regnskabspraksis:

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og gebyr.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Indretning af lejede lokaler afskrives over lejeperioden, dog minimum 5 år.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.



## **Anvendt regnskabspraksis**

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>55.241</b>
Personaleomkostninger	1	(23.296)
Af- og nedskrivninger		<u>(6.000)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>25.945</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>(3.318)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>22.627</b>
Skat af ordinært resultat	2	<u>(6.757)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>15.870</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Øvrige lovpligtige reserver		3.968
Overført resultat		<u>11.902</u>
		<b><u>15.870</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.333
Indretning af lejede lokaler		<u>21.667</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u><b>39.000</b></u>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <u><b>39.000</b></u>
 Fremstillede varer og handelsvarer		 <u>15.000</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<u><b>15.000</b></u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		 19.438
Andre tilgodehavender		<u>8.989</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>28.427</b></u>
 <b>Likvide beholdninger</b>		 <u><b>9.339</b></u>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		 <u><b>52.766</b></u>
 <b>Aktiver</b>		 <u><u><b>91.766</b></u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Virksomhedskapital		1.000
Øvrige lovpligtige reserver		3.968
Overført overskud eller underskud		<u>11.902</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>16.870</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.324
Skyldig selskabsskat		6.757
Anden gæld		<u>48.815</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>74.896</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>74.896</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>91.766</u></u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	4	

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Øvrige lov- pligtige re- server kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Indskud ved stiftelse	1.000	0	0	1.000
Årets resultat	0	3.968	11.902	15.870
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.000</b>	<b>3.968</b>	<b>11.902</b>	<b>16.870</b>

## Noter

	<b>2015</b>	
	<b>kr.</b>	
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gager og løn	23.296	
	<b>23.296</b>	
<b>2. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	6.757	
	<b>6.757</b>	
	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>Indretning af lejede lokaler</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
Tilgange	20.000	25.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>20.000</b>	<b>25.000</b>
Årets afskrivninger	(2.667)	(3.333)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(2.667)</b>	<b>(3.333)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>17.333</b>	<b>21.667</b>

## 4. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Der er indgået lejeaftale vedrørende lokaler i Herning. I henhold til lejekontrakten kan lejemålet tidligst opsiges pr. 1. august 2016. Den årlige husleje udgør 36 t.kr.