

Sjøberg & Simonsen Services IVS

Vodskovvej 36, st
9310 Vodskov

Årsrapport
16. juli 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/07/2017

Lars Simonsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sjøberg & Simonsen Services IVS Vodskovvej 36, st 9310 Vodskov Telefonnummer: 22389181 e-mailadresse: info@ss-services.dk CVR-nr: 36965738 Regnskabsår: 16/07/2015 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Danske Bank 9000 Aalborg
Revisor	REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS Aalborgvej 3 9280 Storvorde DK Danmark CVR-nr: 25900405 P-enhed: 1008283253

Ledespåtegning

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Sjøberg & Simonsen Services IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser der ikke fremgår af rapporten.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, der indebærer risiko for virksomheden.

Efter vor opfattelse, er der tegnet de nødvendige forsikringer med passende dækning under hensyn til virksomhedens forhold.

Ledelsen forventer for året 2017 et tilfredsstillende resultat.

Regnskabet indstilles herved til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 06/07/2017

Direktion

Lars Simonsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen anser betingelserne for fortsat at fravælge revision for opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Sjøberg & Simonsen Services IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sjøberg & Simonsen Services IVS for regnskabsåret 16.07.2015 – 31.12.2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og danske revisorers 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 selskabets 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, selskabet 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.

Mou, 06/07/2017

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
CVR: 25900405

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, kursregulering af prioritetsgæld m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Tekniske anlæg og maskiner 5-10 år

restværdi 0 – 10%

Aktiver med en kostpris på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i

anskaffelsesåret.

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

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varebeholdning omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under resultatdisponering. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 16. jul 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Bruttoresultat		486.294
Personaleomkostninger	1	-1.021.856
Resultat af ordinær primær drift		-535.562
Øvrige finansielle omkostninger		-6.554
Ordinært resultat før skat		-542.116
Skat af årets resultat	2	0
Årets resultat		-542.116
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-542.116
I alt		-542.116

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Råvarer og hjælpematerialer		26.721
Varebeholdninger i alt		26.721
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.009
Periodeafgrænsningsposter		12.600
Tilgodehavender i alt		29.609
Likvide beholdninger		10.638
Omsætningsaktiver i alt		66.968
Aktiver i alt		66.968

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		1
Overført resultat		-542.116
Egenkapital i alt		-542.115
Gæld til banker		370.734
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.105
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		180.909
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		16.335
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		609.083
Gældsforpligtelser i alt		609.083
Passiver i alt		66.968

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	-
Løn og gager	958.335	
Pensionsbidrag	25.755	
Andre omkostninger til social sikring	37.766	
	<u>1.021.856</u>	

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	-
Aktuel skat	0	
Ændring af udskudt skat	0	
Regulering vedrørende tidligere år	0	
	<u>0</u>	

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Væsentligste aktiviteter er rengøring.

Fravalg af revision

Ledelsen anser betingelserne for fortsat at fravælge revision for opfyldt.

4. Oplysning om usædvanlige forhold

Selskabet har ikke overfuldt lovgivningens regler om indberetning af merværdiafgift.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2015/16
Antal ansatte, primo	0
Gennemsnitligt antal ansatte	3
Antal ansatte, ultimo	3