

Bjergets Vask og Måtteservice ApS

Sct Jørgensbjerg 38
4400 Kalundborg

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/11/2018

Stig Thomassen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Bjergets Vask og Måtteservice ApS
 Sct Jørgensbjerg 38
 4400 Kalundborg

CVR-nr: 36965789

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Bjergets Vask og Måtteservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, 29. november 2018

Direktion

Stig Thomassen

Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabsloven og dermed har mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer:

Generalforsamlingen har i dag behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Kalundborg, 29. november 2017

Stig Thomassen

Dirigent

Kalundborg, den 29/11/2018

Direktion

Stig Vestbo Thomassen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabsloven og dermed har mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer:

Generalforsamlingen har i dag behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Kalundborg, 29. november 2018

Stig Thomassen

Dirigent

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for vask og rensning af tekstiler, linned mv. samt måtteservice og dermed beslægtet virksomhed. Desuden at drive virksomhed efter direktionens nærmere beslutning

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen kendte og/eller meddelte usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Ingen kendte og/eller meddelte usædvanlige forhold.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Ingen kendte og/eller meddelte væsentlige begivenheder efter balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet for Bjergets Vask og Måtteservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssig skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 forpligtelsen værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af forskellen mellem kostprisen og de nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten ”bruttoresultat”.

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og ikke realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a conto skatteordningen mv.

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**

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 knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningerne er baseret på følgende forventede brugstider:

Maskiner - 4 år
Kontorinventar og IT-udstyr - 4 år
Biler - 4 år

Småaktiver udgiftsføres straks.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for råvarer omfatter anskaffelsesprisen 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat 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 a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		611.862	598.237
Eksterne omkostninger		-235.727	-167.853
Bruttoresultat		376.135	430.384
Personaleomkostninger	1	-291.285	-444.983
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	89.000	-16.875
Resultat af ordinær primær drift		173.850	-31.474
Andre finansielle omkostninger		-2.150	25.352
Ordinært resultat før skat		171.700	-6.122
Skat af årets resultat	3	-33.402	0
Årets resultat		138.298	-6.122
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		138.298	-6.122
I alt		138.298	-6.122

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	36.000
Materielle aktiver i alt	4	0	36.000
Deposita		31.000	31.000
Finansielle aktiver i alt		31.000	31.000
Langfristede aktiver i alt		31.000	67.000
Råvarer og hjælpematerialer		3.000	3.000
Varebeholdninger i alt		3.000	3.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.000	64.527
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		11.250	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	230.972	31.993
Periodeafgrænsningsposter		0	2.841
Tilgodehavender i alt		317.222	99.361
Likvide beholdninger		1.026	8.692
Kortfristede aktiver i alt		321.248	111.053
Aktiver i alt		352.248	178.053

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		143.319	5.021
Egenkapital i alt		193.319	55.021
Deposita		0	25.700
Langfristede forpligtelser i alt		0	25.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.500	12.362
Skyldig selskabsskat		36.545	3.143
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		115.884	81.827
Kortfristede forpligtelser i alt		158.929	97.332
Forpligtelser i alt		158.929	123.032
Passiver i alt		352.248	178.053

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	286.779	440.856
Pensionsbidrag	3.691	3.123
Andre omkostninger til social sikring	815	1.004
	<u>291.285</u>	<u>444.983</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-89.000	16.875
	<u>-89.000</u>	<u>16.875</u>

3. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	33.402	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>33.402</u>	<u>0</u>

4. Materielle aktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	67.500
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	-67.500
Kostpris ultimo	0	0	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	31.500
Årets afskrivning	0	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	-31.500
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	0

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos kapitalejer på 230.972 kr (2016-17 31.993 kr.) anses ikke for værende lovlig i henhold til lovgivningens bestemmelser.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejendom og andre anlægsaktiver anses ikke for behørigt ejerskiftet med virkning pr. 14.7 2015. Det må derfor antages, at kapitalejer fortsat hæfter personligt for den gæld, der er anført i balancen.

Omfanget af sikkerhedsstillelser kendes ikke.