

Bjergets Vask og Måtteservice ApS

Sct Jørgensbjerg 38
4400 Kalundborg

Årsrapport
14. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/12/2016

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: 14/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 14 juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, 15. december 2016

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.

Dirigents noteringer:

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

Kalundborg, 15. december 2016

Stig Thomassen

Dirigent

....

Kalundborg, den 15/12/2016

Direktion

Stig Thomassen
Direktør

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, 15. december 2016

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 14. juli 2015 – 30. juni 2016 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. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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**Finansielle anlægsaktiver****Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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 nettorealisationstværdi.

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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Resultatopgørelse 14. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.
Nettoomsætning		596.321
Eksterne omkostninger		-189.215
Bruttoresultat		407.106
Personaleomkostninger	1	-59.707
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-307.125
Resultat af ordinær primær drift		40.274
Andre finansielle omkostninger		-25.988
Ordinært resultat før skat		14.286
Skat af årets resultat	3	-3.143
Årets resultat		11.143
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		11.143
I alt		11.143

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		1.757.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		52.875
Materielle aktiver i alt	4	1.810.375
Deposita		31.000
Finansielle aktiver i alt		31.000
Langfristede aktiver i alt		1.841.375
Råvarer og hjælpematerialer		3.000
Varebeholdninger i alt		3.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	284.862
Tilgodehavender i alt		284.862
Likvide beholdninger		11.617
Kortfristede aktiver i alt		299.479
Aktiver i alt		2.140.854

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		11.143
Egenkapital i alt		61.143
Gæld til realkreditinstitutter		1.474.724
Gæld til banker		516.567
Deposita		25.700
Langfristede forpligtelser i alt		2.016.991
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.856
Skyldig selskabsskat		3.143
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		35.721
Kortfristede forpligtelser i alt		62.720
Forpligtelser i alt		2.079.711
Passiver i alt		2.140.854

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	-
	kr.	kr.
Løn og gager	58.571	0
Pensionsbidrag	1.136	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>59.707</u>	<u>0</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	-
	kr.	kr.
Bygninger	292.500	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.625	0
	<u>307.125</u>	<u>0</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16	-
	kr.	kr.
Aktuel skat	3.143	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>3.143</u>	<u>0</u>

4. Materielle aktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.850.000	0	22.500
Tilgang	0	0	45.000
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	1.850.000	0	67.500
Opskrivninger primo	200.000	0	0
Årets opskrivning	-200.000	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	0
Årets afskrivning	92.500	0	14.625
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	92.500	0	14.625
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.757.500	0	52.875

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos kapitalejer på 284.862 kr. anses ikke for værende lovligt 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.