

# Bjergets Vask og Måttedservice ApS

Sct Jørgensbjerg 38  
4400 Kalundborg

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2017

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:            01/07/2016 - 30/06/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, 28. november 2017

## 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, 28. november 2017

Stig Thomassen

## Dirigent

Kalundborg, den 28/11/2017

**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, 28. november 2017

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 2016 – 30. juni 2017 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 deklarerer.

**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 nominal 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 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....		598.237	596.321
Eksterne omkostninger .....		-167.853	-189.215
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>430.384</b>	<b>407.106</b>
Personaleomkostninger .....	1	-444.983	-59.707
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-16.875	-307.125
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-31.474</b>	<b>40.274</b>
Andre finansielle omkostninger .....		25.352	-25.988
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-6.122</b>	<b>14.286</b>
Skat af årets resultat .....	3	0	-3.143
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-6.122</b>	<b>11.143</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-6.122	11.143
<b>I alt .....</b>		<b>-6.122</b>	<b>11.143</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		0	1.757.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		36.000	52.875
<b>Materielle aktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>36.000</b>	<b>1.810.375</b>
Deposita .....		31.000	31.000
<b>Finansielle aktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>
<b>Langfristede aktiver i alt .....</b>		<b>67.000</b>	<b>1.841.375</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		3.000	3.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		64.527	62.861
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	6	31.993	222.001
Periodeafgrænsningsposter .....		2.841	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>99.361</b>	<b>284.862</b>
Likvide beholdninger .....		8.692	11.617
<b>Kortfristede aktiver i alt .....</b>		<b>111.053</b>	<b>299.479</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>178.053</b>	<b>2.140.854</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		5.021	11.143
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>55.021</b>	<b>61.143</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....			1.474.724
Gæld til banker .....			516.567
Deposita .....		25.700	25.700
<b>Langfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>25.700</b>	<b>2.016.991</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		12.362	23.856
Skyldig selskabsskat .....		3.143	3.143
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		81.827	35.721
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>97.332</b>	<b>62.720</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>123.032</b>	<b>2.079.711</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>178.053</b>	<b>2.140.854</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	440.856	58.571
Pensionsbidrag	3.123	1.136
Andre omkostninger til social sikring	1.004	0
	<u>444.983</u>	<u>59.707</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bygninger	0	292.500
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.875	14.625
	<u>16.875</u>	<u>307.125</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	3.143
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>3.143</u>

#### 4. Materielle aktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.850.000	0	67.500
Tilgang	0	0	0
Afgang	-1.850.000	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67.500</b>
Opskrivninger primo	200.000	0	0
Årets opskrivning	-200.000	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0	0	14.625
Årets afskrivning	92.500	0	16.875
Tilbageførsel ved afgang	-92500	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.500</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36.000</b>

## 5. Finansielle aktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	31.000	31.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>
Nettoopskrivninger primo	0	0
	0	0
Udloddet udbytte	0	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos kapitalejer på 31.993 kr (2015-16 284.862 kr.) anses ikke for værende lovligt i henhold til lovgivningens bestemmelser.

## 7. 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.