

HH Totalrengøring ApS

Industrivej 13 B
7700 Thisted

CVR-nr. 37 74 18 84

Årsrapporten for 2016

Vi er tættere på dig

 REVISION LIMFJORD

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 06/04 2017

Kent Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter til årsrapporten | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for HH Totalrengøring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 10. marts 2017

Direktion

Kent Meldhede Rasmussen
direktør

Henrik Hartmann Handest
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i HH Totalrengøring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HH Totalrengøring ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Thisted, den 10. marts 2017

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Werner Kühn Jensen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

HH Totalrengøring ApS
Industrivej 13 B
7700 Thisted

Telefon: 97 92 23 60
Telefax: 40268461

CVR-nr.: 37 74 18 84
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Thisted

Direktion

Kent Meldhede Rasmussen, direktør
Henrik Hartmann Handest, direktør

Revisor

Revision Limfjord
Registreret Revisionsaktieselskab
Bødkervej 12
7700 Thisted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive virksomhed indenfor rengørings- og servicebranchen og dermed efter direktionens skøn beslægtede områder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 453.582, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.526.020.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HH Totalrenøgøring ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2016 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2-6 år | 12-25 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2016 kr. |
|---|------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 6.277.214 |
| Personaleomkostninger | 1 | -5.014.772 |
| Resultat før afskrivninger (EBITDA) | | 1.262.442 |
| Afskrivninger | | -667.618 |
| Resultat før finansielle poster (EBIT) | | 594.824 |
| Finansielle indtægter | | 223 |
| Finansielle omkostninger | | -11.741 |
| Resultat før skat | | 583.306 |
| Skat af årets resultat | | -129.724 |
| ÅRETS RESULTAT | | 453.582 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte | | 2.476.020 |
| Overført resultat | | -2.022.438 |
| | | 453.582 |

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. |
|---|------|------------------|
| Aktiver | | |
| Anlægsaktiver | | |
| Goodwill | | 1.339.200 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | <u>1.339.200</u> |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 242.452 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>242.452</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | | <u>1.581.652</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 25.000 |
| Varebeholdninger | | <u>25.000</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 351.368 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 450.000 |
| Andre tilgodehavender | | 79.586 |
| Selskabsskat | | 104.926 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 49.043 |
| Tilgodehavender | | <u>1.034.923</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>1.159.975</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | <u>2.219.898</u> |
| AKTIVER | | <u>3.801.550</u> |

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. |
|--|------|-------------------------|
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 |
| Overkurs ved emission | | 2.022.438 |
| Overført resultat | | -2.022.438 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 2.476.020 |
| EGENKAPITAL | 2 | <u>2.526.020</u> |
| | | |
| Hensættelse til udskudt skat | | 294.926 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | | <u>294.926</u> |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.784 |
| Anden gæld | | 972.820 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>980.604</u> |
| | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | <u>980.604</u> |
| | | |
| PASSIVER | | <u>3.801.550</u> |
| | | |
| Eventualposter m.v. | 3 | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 4 | |

Noter

2016

kr.

1 Personalemkostninger

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| Lønninger | 4.407.089 |
| Pensioner | 389.659 |
| Andre omkostninger til social sikring | 202.820 |
| Andre personalemkostninger | 15.204 |
| | 5.014.772 |

| | |
|--|-----------|
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 12 |
|--|-----------|

2 Egenkapital

| | Virksomhed skapital kr. | Overkurs ved emis- sion kr. | Overført resultat kr. | Foreslået udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2016 | 50.000 | 2.022.438 | 0 | 0 | 2.072.438 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 453.582 | 2.476.020 | 2.929.602 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 | -2.476.020 | 0 | -2.476.020 |
| Egenkapital 31. december 2016 | 50.000 | 2.022.438 | -2.022.438 | 2.476.020 | 2.526.020 |

Selskabskapitalen består af 50 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-----------------------------------|---------------|-------------|
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | 50.000 | 0 |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 0 |

Noter

3 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb
Restløbetid i 42 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 8, i alt t.kr 336.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er deponeret løsøre pantebrev på t.kr. 300, med pant i biler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 96.