

Årsrapport for 2016

01.01.16 - 31.12.16

(1. regnskabsår.)

Rengøringslageret A/S

Tinghøjvej 3

9670 Løgstør

CVR-nr. 37 83 92 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. maj 2017.

Dirigent: _____
Mark Donslund

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Rengøringslageret A/S .

Årsrapporten er aflagt 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstør, den 8. maj 2017.

Direktion

Mark Nielsen Donslund

Bestyrelse

Karina Marianne Nielsen Donslund

Mark Nielsen Donslund

Esge Baunsgaard Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Rengøringslageret A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rengøringslageret A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Løgstør, den 8. maj 2017

Danrevi Løgstør
Godkendt revisionsinteressentskab

Jens H. Hedegaard
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rengøringslageret A/S Tinghøjvej 3 9670 Løgstør
	Telefon: 98 67 78 78 E-mail: post@rengøringslageret.dk
	CVR-nr.: 37 83 92 13 Stiftet: 2016 Hjemstedskommune: Vesthimmerland Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Karina Marianne Nielsen Donslund Mark Nielsen Donslund Esge Baunsgaard Christensen
Direktion	Mark Nielsen Donslund
Revisor	Danrevi Løgstør Godkendt revisionsinteressentskab Østerbrogade 19 9670 Løgstør
Advokat	Skjoldborghus Kjær Advokatfirma J. Skjoldborgs Vej 1 9670 Løgstør
Pengeinstitut	Jutlander Bank Østerbrogade 26 9670 Løgstør
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter omfatter handel med rengøringsartikler m.v. og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 8. maj 2017 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter at handle med rengøringsartikler m.v. og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Økonomiske forhold

Selskabets direktion og bestyrelse anser årets resultat som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Den positive udvikling fra 2016 ser ud til at fortsætte.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rengøringslageret A/S for 2016 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige 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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Finansielle indtægter

Renteindtægter samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Produktionsanlæg og maskiner	5-7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>2016</u>	Note
	Hele kr.	
Bruttofortjeneste	4.416.853	
Personaleomkostninger	2.904.090	1
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	186.541	
Nedskrivninger af omsætningsaktiver	110.892	
Ordinært resultat før finansielle poster	1.215.330	
Andre finansielle indtægter	190.409	
Andre finansielle omkostninger	233.796	
Resultat før skat	1.171.943	
Skat af årets resultat	247.060	
Årets resultat	924.883	
 Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat	924.883	
Til disposition	924.883	
Overført til næste år	924.883	
Disponeret i alt	924.883	

Balance 31. december

	2016	Note
	Hele kr.	
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	848.600	
Immaterielle anlægsaktiver i alt	848.600	2
Materielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	4.318	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	452.908	
Materielle anlægsaktiver i alt	457.226	3
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	77.920	
Finansielle anlægsaktiver i alt	77.920	
Anlægsaktiver i alt	1.383.746	
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	3.894.666	
Varebeholdninger i alt	3.894.666	
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.067.440	
Andre tilgodehavender	302.666	
Tilgodehavende	3.694	
Tilgodehavender i alt	1.373.800	
Likvide beholdninger	40.761	
Omsætningsaktiver i alt	5.309.227	
Aktiver i alt	6.692.973	

Balance 31. december

	<u>2016</u>	Note
	Hele kr.	
Passiver		
Egenkapital		
Selskabskapital	500.000	
Overkurs ved emission	552.320	
Overført resultat	924.883	
Egenkapital i alt	<u>1.977.203</u>	4
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	1.564.481	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.300.176	
Selskabsskat	247.060	
Anden gæld	1.604.053	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.715.770</u>	
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.715.770</u>	
Passiver i alt	<u>6.692.973</u>	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		5

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger				2016
					Hele kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte				2.708.881
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte				36.590
	Andre udgifter til social sikring				158.618
	Personaleomkostninger i alt				2.904.090
2	Immaterielle anlægsaktiver				Goodwill
					Hele kr.
	Kostpris primo				990.000
	Kostpris ultimo				990.000
	Årets af- og nedskrivninger				141.400
	Af- og nedskrivninger, ultimo				141.400
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo				848.600
3	Materielle anlægsaktiver		Indretning af lejede lokaler	Andre anl., driftsmatr. og inventar	
			Hele kr.	Hele kr.	
	Kostpris primo		21.589	78.685	
	Tilgang i årets løb		0	402.093	
	Kostpris ultimo		21.589	480.778	
	Årets af- og nedskrivninger		17.271	27.870	
	Af- og nedskrivninger, ultimo		17.271	27.870	
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		4.318	452.908	
4	Egenkapital	Selskabs-kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
		Hele kr.	Hele kr.	Hele kr.	Hele kr.
	Saldo primo	500.000	552.320	0	1.052.320
	Årets resultat	0	0	924.883	924.883
	Saldo ultimo	500.000	552.320	924.883	1.977.203

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

For selskabets mellemværende med pengeinstituttet er der stillet sikkerhed i ejerpantebrev på kr. 300.000 med pant i køretøj, indestående på deponeringskonto samt et virksomhedspant.