

NANINA VINDUESPOLERING ApS

Damvænget 30
8310 Tranbjerg J

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/12/2016

Jens-Ole Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

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

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

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NANINA VINDUESPOLERING ApS Damvænget 30 8310 Tranbjerg J Telefonnummer: 86291698 CVR-nr: 79148016 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Djurslands Bank Nørreport 3 8000 Aarhus C DK Danmark
Revisor	COMPU REVISION A/S Banegårdspladsen 2, 1 tv 8000 Aarhus C DK Danmark CVR-nr: 15618175 P-enhed: 1000951259

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/10 2015 - 30/9 2016 for Nanina Vinduespolering ApS, der udviser et resultat på kr. 416.739 samt en egenkapital på kr. 2.186.798, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Aarhus, den 12/12/2016

Direktion

Jens-Ole Jensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i NANINA VINDUESPOLERING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NANINA VINDUESPOLERING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 handlinger 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer 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.

Aarhus, 12/12/2016

Peder Bille
Reg. revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR: 15618175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed, som sammen med administration af diverse kapitalandele udgør selskabets hovedaktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bruttofortjenesten for 2015/16 udgør kr. 484.363, mens resultatet efter skat udgør kr. 416.739.

Egenkapitalen udgør ved regnskabsårets udløb kr. 2.186.798.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 30/9 2016 er efter direktionens vurdering tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med sidste periode:

Koncernregnskabet

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Omsætningen omfatter periodens kontante og fakturerede salg.

Regnskabsmæssige afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid med forholdsmæssige afskrivninger i købs- og salgsåret, idet der i al væsentlighed er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Goodwill og kundekredse.....	10 år	restværdi 0%
Driftsmidler og varevogne.....	5 år	restværdi 0%

Småanskaffelser med en kostpris på u/kr. 12.900 ekskl. moms fratrækkes fuldt ud i anskaffelsesåret.

Balance

Tilgodehavender fra salg

Debitorer er efter individuel vurdering optaget til de værdier, som de skønnes at ville indbringe. Der er i denne forbindelse hensat kr. 1.974 excl. moms til forventet tab på fordringer, som er over 120 dage.

Værdipapirer

Værdipapirer er optaget til kursværdien pr. afslutningsdagen i henhold til lagerprincippet.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Værdien af datterselskaber optages i årsrapporten til den indre værdi pr. afslutningsdagen. I det ene datterselskab er der fremsat forslag om en skattefri udlodning på kr. 200.000 til moderselskabet.

Likvide beholdninger

Kassebeholdning og bankindestående er medtaget til de nominelle værdier ultimo.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatte-ordningen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat

Udskudt skat beregnes med 22% af forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af materielle anlægsaktiver. Årets regulering af den udskudte skat bogføres via resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		484.363	472.204
Personaleomkostninger	1	-397.722	-390.642
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-5.100	-5.100
Resultat af ordinær primær drift		81.541	76.462
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	3	359.010	257.989
Andre finansielle indtægter	4	4.547	11.175
Øvrige finansielle omkostninger	5	-13.311	-6.955
Ordinært resultat før skat		431.787	338.671
Skat af årets resultat	6	-15.048	-22.080
Årets resultat		416.739	316.591
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		359.010	142.011
Overført resultat		-43.471	74.780
I alt		416.739	316.591

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		9.167	11.667
Immaterielle anlægsaktiver i alt	7	9.167	11.667
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.400	6.000
Materielle anlægsaktiver i alt	8	3.400	6.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.108.135	1.749.125
Finansielle anlægsaktiver i alt	9	2.108.135	1.749.125
Anlægsaktiver i alt		2.120.702	1.766.792
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		43.146	39.769
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		395.103	237.488
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		0	400.000
Periodeafgrænsningsposter		13.966	14.190
Tilgodehavender i alt		452.215	691.447
Andre værdipapirer og kapitalandele		31.800	39.600
Værdipapirer og kapitalandele i alt		31.800	39.600
Likvide beholdninger		37.965	28.199
Omsætningsaktiver i alt		521.980	759.246
Aktiver i alt		2.642.682	2.526.038

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.854.635	1.495.625
Overført resultat		30.963	74.434
Forslag til udbytte		101.200	0
Egenkapital i alt		2.186.798	1.770.059
Hensættelse til udskudt skat		1.474	2.574
Andre hensatte forpligtelser		1.974	1.538
Hensatte forpligtelser i alt		3.448	4.112
Skyldig selskabsskat		97.481	118.102
Langfristede gældsforpligtelser i alt		97.481	118.102
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.850	19.927
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		235.619	348.811
Skyldig selskabsskat		39.384	114.609
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		62.102	50.618
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		354.955	751.867
Gældsforpligtelser i alt		452.436	751.867
Passiver i alt		2.642.682	2.526.038

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	200.000	1.570.059	1.770.059
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	416.739	416.739
Egenkapital, ultimo	200.000	1.986.798	2.186.798

Noter

1. Personalemkostninger

	Direktion kr.	Øvrige kr.	I alt kr.
Lønninger	181.752	198.178	379.930
ATP bidrag	2.244	3.366	5.610
Øvrige personaleforhold	6.091	6.091	112.182
I alt	190.087	207.635	397.722

Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede i regnskabsåret udgjorde 2 medarbejdere, hvilket er uændret i forhold til sidste periode.

Der er ikke udbetalt tantieme til direktionen.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2015/15 kr.
Driftsmidler og varevogne	2.600	2.600
Goodwill og kundekredse	2.500	2.500
	5.100	5.100

3. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015/16 kr.
Nanina Ejendomsselskab ApS	222.346
Damagervej 19, Viby ApS	136.664
	359.010

4. Andre finansielle indtægter

Af selskabets finansieringsindtægter på kr. 4.547 vedrører kr. 3.647 renter af mellemregning med nærtstående parter.

5. Øvrige finansielle omkostninger

Af selskabets finansieringsudgifter på kr. 13.311, vedrører kr. 4.654 renter af mellemregning med nærtstående parter.

6. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Skat af årets resultat	19.865	24.520
Regulering af udskudt skat	-1.100	-726
Regulering af tidligere års skat	-3.717	-1.714
	<u>15.048</u>	<u>22.080</u>

Der er i perioden afregnet kr. 114.609 i selskabsskat og kr. 107.000 i a/c skat.

7. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill og kundefordere kr.
Kostpris primo	81.215
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris ultimo	81.215
Afskrivninger primo	-69.548
Tilbageførte afskrivninger	0
Årets afskrivninger	-2.500
Afskrivninger ultimo	-72.048
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.167

8. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og varevogne kr.
Kostpris primo	13.000
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris ultimo	13.000
Afskrivninger primo	-7.000
Årets afskrivninger	-2.600
Tilbageførte afskrivninger	0
Afskrivninger ultimo	-9.600
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.400

9. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	253.500
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	253.500
Nettoopskrivninger primo	1.495.625
Årets kursreguleringer	-359.010
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	1.854.635
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.108.135

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Nanina Ejendomsselskab ApS, Århus	100%	1.922.825	222.346
Damagervej 19, Viby ApS, Århus	100%	185.310	136.664

10. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig eventual-, kautions- eller leasingforpligtelser af nogen art.

Hæftelser i sambeskatningen

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med datterselskaberne Nanina Ejendomsselskab ApS samt Damagervej 19, Viby ApS. Selskabet hæfter derfor, i henhold til selskabsskatte-lovens regler herom, for de sambeskattede selskabers skatteprovenu samt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

11. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt engagement i Djurslands Bank har denne taget pant i depot tilhørende Karin Juul og Jens-Ole Jensen. Desuden har banken fordret ulimiteret selvskyldnerkaution af kapitalejeren.

12. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af selskabskapitalen:

Direktør Jens-Ole Jensen, Damvænget 30, 8310 Tranbjerg J.

Nærtstående parter:

Nanina Ejendomsselskab ApS, Damvænget 30, 8310 Tranbjerg J

Damagervej 19, Viby ApS, Damvænget 30, 8310 Tranbjerg J