

VESTEGNENS RENGØRINGSSERVICE ApS

Tinghøjvej 5
3650 Ølstykke

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/04/2016

Steen Christensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VESTEGNENS RENGØRINGSSERVICE ApS
Tinghøjvej 5
3650 Ølstykke

CVR-nr: 35816542
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
Egegårdsvej 39, 1
2610 Rødovre
DK Danmark
CVR-nr: 16953199
P-enhed: 1001191331

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Vestegnens Rengøringservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og pengestrømme samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revision. Ledelsen kan erklære, at kravene til fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 27/04/2016

Direktion

Steen Juul Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Vestegnens Rengøringservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vestegnens Rengøringservice ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilveje-bragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Rødovre, 27/04/2016

Christian Danielsen

Registreret revisor

REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET

REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 16953199

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver rengøringsvirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet for Vestegnens Rengøringservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Konkurrencemæssige vilkår

Selskabet er aktør på et stærkt konkurrencepræget marked. Derfor har selskabets ledelse fundet det påkrævet at anvende årsregnskabslovens § 32, hvorfor omsætning mv. er sammendraget i posten "bruttofortjeneste" i det offentliggjorte årsregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder af- 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 fra-gå 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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs.

Valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, så snart levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter enhver omkostning, der ikke er direkte afledt af nettoomsætningen.

Småanskaffelser under kr. 12.800 straksafskrives.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og sociale bidrag.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renter af gæld.

Selskabsskat

Selskabsskat afsættes med 23,5% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat beregnes som 22% af skattemæssige merafskrivninger.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller med modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skat-teenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Balance**Immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen af aktivet.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede levetid, som er 5 år. Beregnet restværdi udgør kr. 0.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen af aktivet.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede levetid, som er 5 år. Beregnet restværdi udgør kr. 0.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. I det omfang det skønnes nødvendigt, nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

Selskabsskat afsættes med 23,5% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat beregnes som 22% af skattemæssige merafskrivninger.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller med modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skat-teenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld og forpligtelser

Al gæld og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel restgæld.

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne. En forpligtelse, der eksisterer på balancedagen, men hvor det ikke er muligt at opgøre størrelsen af forpligtelsen, anses for en eventualforpligtelse.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		1.439.891	1.658.979
Personaleomkostninger	1	-1.175.298	-1.667.371
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-109.000	-109.000
Resultat af ordinær primær drift		155.593	-117.392
Andre finansielle indtægter		-7.167	-16.717
Ordinært resultat før skat		148.426	-134.109
Skat af årets resultat	2	-38.494	27.500
Årets resultat		109.932	-106.609
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		109.932	-106.609
I alt		109.932	-106.609

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		300.000	400.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	300.000	400.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.000	36.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	27.000	36.000
Deposita		11.525	11.525
Finansielle anlægsaktiver i alt		11.525	11.525
Anlægsaktiver i alt		338.525	447.525
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		548.579	478.270
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.795	3.795
Andre tilgodehavender		3.506	13.883
Periodeafgrænsningsposter		11.626	21.626
Tilgodehavender i alt		570.506	517.574
Likvide beholdninger		1.010	4.028
Omsætningsaktiver i alt		571.516	521.602
Aktiver i alt		910.041	969.127

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		16.019	-93.913
Egenkapital i alt		66.019	-43.913
Hensættelse til udskudt skat		64.500	82.500
Hensatte forpligtelser i alt		64.500	82.500
Gæld til banker		98.673	98.144
Leverandører af varer og tjenesteydelser		463.683	519.310
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		217.166	313.086
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		779.522	930.540
Gældsforpligtelser i alt		779.522	930.540
Passiver i alt		910.041	969.127

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	-93.913	-43.913
Årets resultat	0	109.932	109.932
Egenkapital, ultimo	50.000	16.019	66.019

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	1.079.534	1.388.220
Lønregulering tidligere år	-18.794	0
Regulering af feriepengehensættelse	-11.000	22.000
Lønrefusioner	-20.918	-23.515
Honorarer	0	114.762
Pensioner	72.869	79.329
Skattefri godtgørelser	54.505	65.734
Andre omkostninger til social sikring	19.102	20.841
	<u>1.175.298</u>	<u>1.667.371</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>3</u>	<u>3</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	56.494	0
Ændring af udskudt skat	-18.000	-27.500
	<u>38.494</u>	<u>-27.500</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	500.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>500.000</u>
Af- og nedskrivning primo	100.000
Årets afskrivning	100.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>200.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>300.000</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	45.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	45.000
Af- og nedskrivning primo	9.000
Årets afskrivning	9.000
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	18.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	27.000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Som følge af sambeskatning hæfter selskabet solidarisk med sin tilknyttede virksomhed for koncernens skatter.

Herudover påhviler der ikke selskabet kautions-, garanti-, veksel-, pensions-, eller andre forpligtelser udover hvad der fremgår af årsrapporten.

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger.