

DANSK RENGØRINGSTEKNIK APS

Gydevang 39-41

3450 Allerød

CVR-NR. 18 60 68 95

Årsrapport for

2016

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
02/03 2017

Allan Christian Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. februar 2017

Direktion

Allan Christian Nielsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Dansk Rengøringsteknik ApS

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

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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Amager, den 21. februar 2017

TT Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dansk Rengøringsteknik ApS
Gydevang 39-41
3450 Allerød

CVR-nr.: 18 60 68 95
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 8. juni 1995
Regnskabsår: 22. regnskabsår
Hjemsted: Allerød

Direktion

Allan Christian Nielsen, direktør

Revisor

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Amagerbrogade 253
2300 København S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er rengørings- og servicevirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 185.210, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 161.091.

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 Dansk Rengøringsteknik ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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 fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån 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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	0 %

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

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		892.392	835.769
Personaleomkostninger	1	-594.225	-494.453
Resultat før af- og nedskrivninger		298.167	341.316
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-28.533	0
Resultat før finansielle poster		269.634	341.316
Finansielle indtægter	2	1.417	865
Finansielle omkostninger	3	-31.823	-47.946
Resultat før skat		239.228	294.235
Skat af årets resultat	4	-54.018	-39.287
Årets resultat		185.210	254.948
Overført resultat		185.210	254.948
		185.210	254.948

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		125.817	108.000
Materielle anlægsaktiver	5	<u>125.817</u>	<u>108.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>125.817</u>	<u>108.000</u>
Færdigvarer og handelsvarer		227.711	245.638
Varebeholdninger		<u>227.711</u>	<u>245.638</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		360.496	328.280
Andre tilgodehavender		4.231	22.750
Periodeafgrænsningsposter		36.924	-17.605
Tilgodehavender		<u>401.651</u>	<u>333.425</u>
Værdipapirer		23.569	22.761
Værdipapirer		<u>23.569</u>	<u>22.761</u>
Likvide beholdninger		<u>625</u>	<u>2.181</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>653.556</u>	<u>604.005</u>
Aktiver i alt		<u>779.373</u>	<u>712.005</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		36.091	-149.121
Egenkapital	6	<u>161.091</u>	<u>-24.121</u>
Hensættelse til udskudt skat		15.958	17.996
Hensatte forpligtelser i alt		<u>15.958</u>	<u>17.996</u>
Banker		236.965	390.301
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102.138	171.877
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		16.645	13.612
Selskabsskat		56.056	21.407
Anden gæld		190.520	120.933
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>602.324</u>	<u>718.130</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>602.324</u>	<u>718.130</u>
Passiver i alt		<u>779.373</u>	<u>712.005</u>
Eventualposter m.v.	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	555.056	455.768
Andre omkostninger til social sikring	9.771	14.920
Andre personaleomkostninger	<u>29.398</u>	<u>23.765</u>
	<u>594.225</u>	<u>494.453</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>2</u>	 <u>2</u>
 Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
 2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>1.417</u>	<u>865</u>
	<u>1.417</u>	<u>865</u>
 3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>31.823</u>	<u>47.946</u>
	<u>31.823</u>	<u>47.946</u>
 4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	56.056	39.287
Årets udskudte skat	<u>-2.038</u>	<u>0</u>
	<u>54.018</u>	<u>39.287</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	905.240
Tilgang i årets løb	44.805
Kostpris ultimo	950.045
Af- og nedskrivninger primo	795.695
Årets afskrivninger	28.533
Af- og nedskrivninger ultimo	824.228
Regnskabsmæssig værdi ultimo	125.817

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	125.000	-149.119	-24.119
Årets resultat	0	185.210	185.210
Egenkapital ultimo	125.000	36.091	161.091

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter m.v.

Ingen.