

RS ERHVERVSRENGØRING ApS

Sepstrupvej 19

8653 Them

CVR-nr. 10084156

Årsrapport 2018/19

18. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. marts 2020

Lars Mehl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for RS ERHVERVSRENGØRING 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. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 16. marts 2020

Direktion

Lars Mehl
Direktør

RS ERHVERVSRENGØRING ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | RS ERHVERVSRENGØRING ApS Sepstrupvej 19 8653 Them |
| CVR-nr. | 10084156 |
| Regnskabsår | 1. oktober 2018 - 30. september 2019 |
| Direktion | Lars Mehl, Direktør |
| Revisor | 4audit Godkendt Revisionsanpartsselskab |
| CVR-nr. | 36956658 |

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for RS ERHVERVSRENGØRING ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre indtægter og andre eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og bilomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |

Aktiver med en kostpris under kr. 13.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.811.083 | 1.893.567 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.671.771 | -1.787.169 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -30.694 | -50.000 |
| Driftsresultat | | 108.618 | 56.398 |
| Finansielle omkostninger | | -408 | -24.900 |
| Resultat før skat | | 108.210 | 31.498 |
| Skat af årets resultat | | -12.342 | -12.817 |
| Årets resultat | | 95.868 | 18.681 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 95.868 | 18.681 |
| Resultatdisponering | | 95.868 | 18.681 |

Balance 30. september 2018/19

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--|------|------------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 411.306 | 150.000 |
| Materielle anlægsaktiver | | 411.306 | 150.000 |
| Anlægsaktiver | | 411.306 | 150.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 314.304 | 293.484 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 94.890 | 154.890 |
| Andre tilgodehavender | | 20.978 | 11.128 |
| Tilgodehavender | | 430.172 | 459.502 |
| Likvide beholdninger | | 321.906 | 256.046 |
| Omsætningsaktiver | | 752.078 | 715.548 |
| Aktiver | | 1.163.384 | 865.548 |

Balance 30. september 2018/19

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 360.962 | 265.094 |
| Egenkapital | | 485.962 | 390.094 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 17.557 | 12.596 |
| Hensatte forpligtelser | | 17.557 | 12.596 |
| Gæld til banker | | -8.952 | 48.760 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | -8.952 | 48.760 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.000 | 17.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 341.786 | 124.244 |
| Selskabsskat | | 7.610 | 17.542 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 294.421 | 255.312 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 15.000 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 668.817 | 414.098 |
| Gældsforpligtelser | | 659.865 | 462.858 |
| Passiver | | 1.163.384 | 865.548 |
| Eventualforpligtelser | 2 | | |
| Selskabets væsentligste aktiviteter | 3 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 4 | | |

Noter**1. Personaleomkostninger**

| | 2018/19 | 2017/18 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 1.625.062 | 1.743.809 |
| Andre omkostninger til social sikring | 46.269 | 42.920 |
| Andre personaleomkostninger | 440 | 440 |
| | 1.671.771 | 1.787.169 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 5 | 5 |

2. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Mehl Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

3. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rengøringsvirksomhed og servicevirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.