

Kvik-Op Rengøringssselskab ApS

**Rugvænget 19 B, 1. th.
2630 Taastrup**

CVR-nr. 10 22 53 37

Årsrapport for 2017

(32. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. maj 2018

Jesper Rex Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Kvik-Op Rengøringselskab 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Høje Taastrup, den 2. maj 2018

Direktion

Jesper Rex Hansen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kvik-Op Rengøringselskab ApS
Rugvænget 19 B, 1. th.
2630 Taastrup

Hjemmeside: www.kvikop.dk

CVR-nr.: 10 22 53 37

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 9. maj 1986

Regnskabsår: 32. regnskabsår

Hjemsted: Høje Taastrup

Direktion

Jesper Rex Hansen, direktør

Pengeinstitut

Nordea Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed, håndværk, handel og anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 50.550, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 642.506.

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 Kvik-Op Rengøringselskab ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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 fratrukket 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 finansiell 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

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 7 år . Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		525.351	502.149
Personaleomkostninger	2	<u>-423.258</u>	<u>-493.001</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		102.093	9.148
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	<u>-36.976</u>	<u>-36.841</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		65.117	-27.693
Resultat før finansielle poster		65.117	-27.693
Finansielle indtægter		3.204	301
Finansielle omkostninger	4	<u>-1.058</u>	<u>-234</u>
Resultat før skat		67.263	-27.626
Skat af årets resultat	5	<u>-16.713</u>	<u>3.587</u>
Årets resultat		<u>50.550</u>	<u>-24.039</u>
Foreslået udbytte		50.000	0
Overført resultat		<u>550</u>	<u>-24.039</u>
		<u>50.550</u>	<u>-24.039</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		9.179	24.915
Immaterielle anlægsaktiver	6	9.179	24.915
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.655	28.895
Materielle anlægsaktiver	7	7.655	28.895
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		75.287	70.426
Deposita		57.694	57.694
Finansielle anlægsaktiver		132.981	128.120
Anlægsaktiver i alt		149.815	181.930
Varelager		6.529	6.942
Varebeholdninger		6.529	6.942
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		260.502	176.224
Udskudt skatteaktiv	9	127.180	121.519
Periodeafgrænsningsposter		672	1.003
Tilgodehavender		388.354	298.746
Likvide beholdninger		445.925	419.687
Omsætningsaktiver i alt		840.808	725.375
Aktiver i alt		990.623	907.305

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		392.506	391.957
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.000	0
Egenkapital	8	<u>642.506</u>	<u>591.957</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		120.028	115.004
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.126	1.625
Selskabsskat		23.068	2.116
Anden gæld		192.382	196.603
Periodeafgrænsningsposter		2.513	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>348.117</u>	<u>315.348</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>348.117</u>	<u>315.348</u>
Passiver i alt		<u>990.623</u>	<u>907.305</u>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Udført arbejde	<u>2.051.313</u>	<u>1.887.642</u>
Nettoomsætning i alt	<u><u>2.051.313</u></u>	<u><u>1.887.642</u></u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	395.712	451.431
Pensioner	0	11.470
Andre omkostninger til social sikring	13.265	15.547
Andre personaleomkostninger	<u>14.281</u>	<u>14.553</u>
	<u><u>423.258</u></u>	<u><u>493.001</u></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>3</u>
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	15.736	15.736
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>21.240</u>	<u>21.105</u>
	<u><u>36.976</u></u>	<u><u>36.841</u></u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	364	234
Rentetillæg selskabsskat	<u>694</u>	<u>0</u>
	<u><u>1.058</u></u>	<u><u>234</u></u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	22.374	2.046
Årets udskudte skat	<u>-5.661</u>	<u>-5.633</u>
	<u>16.713</u>	<u>-3.587</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2017		<u>78.680</u>
Kostpris 31. december 2017		<u>78.680</u>
Opskrivninger 31. december 2017		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017		53.765
Årets afskrivninger		<u>15.736</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017		<u>69.501</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		<u>9.179</u>

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	309.743
Afgang i årets løb	<u>-93.696</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>216.047</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	280.848
Årets afskrivninger	21.240
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-93.696</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>208.392</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u><u>7.655</u></u>

8 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	200.000	391.956	0	591.956
Årets resultat	<u>0</u>	<u>550</u>	<u>50.000</u>	<u>50.550</u>
Egenkapital 31. december 2017	<u><u>200.000</u></u>	<u><u>392.506</u></u>	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>642.506</u></u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	-128.864	-127.876
Materielle anlægsaktiver	1.684	6.357
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>127.180</u>	<u>121.519</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>127.180</u>	<u>121.519</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>127.180</u>	<u>121.519</u>

10 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet A&JR Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid 7 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.dkk 5, i alt t.dkk 35.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garantiforpligtelser udgør t.kr. 0. Herudover har selskabet sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.