

Kvik-Op Rengøringssselskab ApS

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

CVR-nr. 10 22 53 37

Årsrapport for 2019

(34. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 17. august 2020

Jesper Rex
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 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 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 17. august 2020

Direktion

Jesper Rex
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 2019

Stiftet: 9. maj 1986

Regnskabsår: 34. regnskabsår

Hjemsted: Høje Taastrup

Direktion

Jesper Rex, 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 2019 udviser et underskud på kr. 15.353, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 546.383.

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 2019 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 2019 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, fremmed assistance 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 finansiel leasing, gæld 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

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

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.

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.

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 ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		339.902	401.860
Personaleomkostninger	1	<u>-356.925</u>	<u>-421.633</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-17.023	-19.773
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>0</u>	<u>-16.834</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-17.023	-36.607
Resultat før finansielle poster		-17.023	-36.607
Finansielle indtægter	3	15	122
Finansielle omkostninger	4	<u>-684</u>	<u>-665</u>
Resultat før skat		-17.692	-37.150
Skat af årets resultat	5	<u>2.339</u>	<u>6.380</u>
Årets resultat		<u>-15.353</u>	<u>-30.770</u>
Overført resultat		<u>-15.353</u>	<u>-30.770</u>
		<u>-15.353</u>	<u>-30.770</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		19.701	15.201
Deposita		48.334	48.334
Finansielle anlægsaktiver		<u>68.035</u>	<u>63.535</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>68.035</u>	<u>63.535</u>
Varelager		8.775	7.075
Varebeholdninger		<u>8.775</u>	<u>7.075</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		153.411	146.051
Udskudt skatteaktiv	9	135.899	133.560
Periodeafgrænsningsposter		0	18.334
Tilgodehavender		<u>289.310</u>	<u>297.945</u>
Likvide beholdninger		<u>463.585</u>	<u>435.095</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>761.670</u>	<u>740.115</u>
Aktiver i alt		<u>829.705</u>	<u>803.650</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>346.383</u>	<u>361.737</u>
Egenkapital	8	<u>546.383</u>	<u>561.737</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		99.421	60.426
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.975	10.221
Anden gæld		<u>173.926</u>	<u>171.266</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>283.322</u>	<u>241.913</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>283.322</u>	<u>241.913</u>
Passiver i alt		<u><u>829.705</u></u>	<u><u>803.650</u></u>
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	333.555	391.540
Andre omkostninger til social sikring	8.150	13.545
Andre personaleomkostninger	<u>15.220</u>	<u>16.548</u>
	<u>356.925</u>	<u>421.633</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	9.179
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>7.655</u>
	<u>0</u>	<u>16.834</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>15</u>	<u>122</u>
	<u>15</u>	<u>122</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>684</u>	<u>665</u>
	<u>684</u>	<u>665</u>

Noter

	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-2.339</u>	<u>-6.380</u>
	<u>-2.339</u>	<u>-6.380</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2019		<u>78.680</u>
Kostpris 31. december 2019		<u>78.680</u>
Opskrivninger 31. december 2019		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019		<u>78.680</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019		<u>78.680</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		<u>0</u>
7 Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2019		<u>216.047</u>
Kostpris 31. december 2019		<u>216.047</u>
Opskrivninger 1. januar 2019		<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2019		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019		<u>216.047</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019		<u>216.047</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		<u>0</u>

Noter

8 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	200.000	361.736	561.736
Årets resultat	0	-15.353	-15.353
Egenkapital 31. december 2019	200.000	346.383	546.383

9 Hensættelse til udskudt skat

	2019 kr.	2018 kr.
Immaterielle anlægsaktiver	-125.938	-128.411
Skattemæssigt underskud	-9.961	-5.149
Overført til udskudt skatteaktiv	135.899	133.560
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	135.899	133.560
Regnskabsmæssig værdi	135.899	133.560

10 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet A & JR Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid 6 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.dkk 5, i alt t.dkk 30.

Noter

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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