

# **Eksklusiv Rengøring ApS**

Holsteinborgvej 18 2th, 2720 Vanløse

CVR-nr. 17 01 68 30

## **Årsrapport**

**1. juli 2022 - 30. juni 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2023.

---

Sven-Aage Bang Ingvarsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Eksklusiv Rengøring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022/23 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 22. december 2023

### Direktion

Sven-Aage Bang Ingvarsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Eksklusiv Rengøring ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Eksklusiv Rengøring ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

København, den 22. december 2023

### **Lokal Revision**

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 41 94 36 61

**Mikkel Thomsen**

Statsautoriseret revisor  
mne34535

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Eksklusiv Rengøring ApS  
Holsteinborgvej 18 2th  
2720 Vanløse

Telefon: 38718122

CVR-nr.: 17 01 68 30

Stiftet: 15. april 1993

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

### Direktion

Sven-Aage Bang Ingvarsten

### Revisor

Lokal Revision, Statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Bag Elefanterne 1  
1799 København V

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive rengøringsvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 605.563 mod 544.275 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -28.586 mod -79.069 sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

### Tabt kapital

Ledelsen er opmærksom på at mere end 50% af kapitalen er tabt. Det er ledelsens vurderingen at kapitalen vil blive reetableret ved fremtidig positiv drift inden for de kommende 3 år.

Årsrapporten for Eksklusiv Rengøring ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

#### 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 og 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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.

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 nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>605.563</b>	<b>544.275</b>
1 Personaleomkostninger	-613.063	-635.238
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-4.486	-4.486
<b>Driftsresultat</b>	<b>-11.986</b>	<b>-95.449</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-20.549	-4.492
<b>Resultat før skat</b>	<b>-32.535</b>	<b>-99.941</b>
3 Skat af årets resultat	3.949	20.872
<b>Årets resultat</b>	<b>-28.586</b>	<b>-79.069</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-28.586	-79.069
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-28.586</b>	<b>-79.069</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2023	2022
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.234	9.720
Materielle anlægsaktiver i alt	5.234	9.720
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>5.234</b>	<b>9.720</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	49.345	60.964
Udskudte skatteaktiver	62.315	58.366
Andre tilgodehavender	51.047	19.617
Periodeafgrænsningsposter	181.758	267.135
Tilgodehavender i alt	344.465	406.082
Likvide beholdninger	18.426	56.781
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>362.891</b>	<b>462.863</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>368.125</b>	<b>472.583</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	200.000	200.000
5 Overført resultat	-100.654	-72.068
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>99.346</b>	<b>127.932</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.394	10.918
Anden gæld	257.385	333.733
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	268.779	344.651
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>268.779</b>	<b>344.651</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>368.125</b>	<b>472.583</b>

## 6 Eventualposter

## Noter

---

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	600.559	621.166
Andre omkostninger til social sikring	5.097	5.113
Personaleomkostninger i øvrigt	7.407	8.959
	<u><b>613.063</b></u>	<u><b>635.238</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	20.549	4.492
	<u><b>20.549</b></u>	<u><b>4.492</b></u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-3.949	-20.872
	<u><b>-3.949</b></u>	<u><b>-20.872</b></u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2022	200.000	200.000
	<u><b>200.000</b></u>	<u><b>200.000</b></u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2022	-72.068	7.001
Årets overførte overskud eller underskud	-28.586	-79.069
	<u><b>-100.654</b></u>	<u><b>-72.068</b></u>
<b>6. Eventualposter</b>		
Ingen eventualforpligtelser.		

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Sven-Aage Bang Ingvarsten

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Sven-Aage Bang Ingvarsten

Direktør

ID: 6f9333a2-636e-49de-9ab4-9b7a68faf845

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2023 kl.: 15:21:10

Underskrevet med MitID



## Sven-Aage Bang Ingvarsten

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Sven-Aage Bang Ingvarsten

Dirigent

ID: 6f9333a2-636e-49de-9ab4-9b7a68faf845

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2023 kl.: 15:21:10

Underskrevet med MitID



## Mikkel Thomsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mikkel Thomsen

Revisor

ID: 348ef360-bbeb-45d9-90d1-0384e1739569

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2023 kl.: 15:28:20

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 476fa5zKJkM251445193

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).