

Flex Rengøring & Polering ApS

cvr. nr. 26 67 35 77

Kenny Drews Vej 23, 2, th – 2450 København SV

Årsrapport for 2017-2018

Således forelagt og godkendt på
selskabets ordinære
generalforsamling

Den 1 /10-2018

Gitte Pauline Rasmussen
Dirigent

Indhold

| | |
|---|----|
| Oplysninger om selskabet | 1 |
| Ledelsens påtegning..... | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 3 |
| Ledelsesberetning..... | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 5 |
| Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018 | 8 |
| Balance pr. 30. juni 2018..... | 9 |
| Noter | 11 |

Oplysninger om selskabet

Selskabet: Flex Rengøring & Polering ApS
c/o Gitte Pauline Rasmussen
Kenny Drews Vej 23, 2 th
2450 København SV

CVR nr.: 26 67 35 77

Hjemsted: Københavns Kommune

Direktion: Gitte Pauline Rasmussen

Revisor: N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer

Ledelsens påtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2017/18 for Flex Rengøring & Polering ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer at, virksomheden fortsat opfylder betingelserne herfor.

København, den 1. oktober 2018

Direktion:

Gitte Pauline Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Flex Rengøring & Polering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Flex Rengøring & Polering ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, 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 FSR – Danske revisorerets Ethiske 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtiget 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glostrup, den 1. oktober 2018
N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer
Cvr. nr. 66 09 01 16

Niels K. Mortensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udføre serviceydelser i form af rengøring.

Økonomisk udvikling

Årets resultat udgør 31.467 kr. og egenkapitalen andrager herefter kr. 461.597.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser fra klasse C.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabets, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

De væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper er følgende:

Skat

Selskabet indgår i sambeskatning i koncernen og indgår i acontoskatteordningen. Skat af den beregnede sambeskatningsindkomst fordeles mellem selskaberne, hvad enten denne er positiv eller negativ.

Skatteværdien af et skattemæssigt underskud i det ene selskab, refunderes af de andre selskaber i det omfang selskaberne kan udnytte underskuddet.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Skyldig selskabsskat af hele den sambeskattede indkomst indregnes i moderselskabets balance under gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede salg.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct. for aktuel skat og 22,0 pct. for udskudt skat.

Virksomheden indgår i á conto skatteordningen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "afskrivninger".

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Der er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0 % |

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer optages til anskaffelsessum, såfremt aktuel kursværdi er mindre end anskaffelsessum foretages nedskrivning til aktuel kursværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser – generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018

| Note | | 2017/18 | 2016/17 |
|-----------------------------|--------------------------------------|------------|------------|
| | Bruttofortjeneste | 1.101.638 | 1.136.251 |
| 1 | Personaleomkostninger | -1.040.160 | -1.056.735 |
| 2 | Afskrivninger | -23.192 | -14.449 |
| | Resultat af primær drift | 38.286 | 65.067 |
| 3 | Finansielle indtægter | 4.951 | 9.902 |
| | Finansielle omkostninger | -1.160 | -754 |
| | Resultat før skat | 42.077 | 74.215 |
| 4 | Skat af årets resultat | -10.610 | -18.278 |
| | ÅRETS RESULTAT | 31.467 | 55.937 |
| Resultatdisponering: | | | |
| | Overført resultat til næste år | 31.467 | 55.937 |
| | Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| | Resultatdisponering | 31.467 | 55.937 |

Balance pr. 30. juni 2018

AKTIVER

| Note | 2017/18 | 2016/17 |
|--|----------------|----------------|
| Anlægsaktiver: | | |
| 5 Materielle anlægsaktiver: | | |
| Produktionsanlæg og maskiner..... | 0 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 74.343 | 35.035 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 74.343 | 35.035 |
| Finansielle anlægsaktiver: | | |
| Andre værdipapirer | 299.043 | |
| Deposita..... | 1.725 | 1.725 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 300.768 | 1.725 |
| Anlægsaktiver i alt | 375.111 | 36.760 |
| Omsætningsaktiver: | | |
| Tilgodehavender: | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 89.575 | 137.664 |
| Igangværende arbejder | 0 | 0 |
| Udsudte skatteaktiver | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 0 |
| Tilgodehavender hos selskabsdeltager | 0 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 32.183 | 275.616 |
| Tilgodehavender i alt | 121.758 | 413.280 |
| Likvide beholdninger..... | 186.572 | 262.950 |
| Omsætningsaktiver i alt | 318.834 | 676.230 |
| AKTIVER I ALT | 683.441 | 712.990 |

Balance pr. 30. juni 2018

PASSIVER

| Note | 2017/18 | 2016/17 |
|--|----------------|----------------|
| 6 Egenkapital: | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført overskud/underskud | 336.597 | 305.130 |
| Egenkapital i alt | 461.597 | 430.130 |
| Hensatte forpligtelser: | | |
| Hensættelse til udskudt skat | 728 | 622 |
| Gældsforpligtelser: | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser: | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 45.279 | 0 |
| Selskabsskat..... | 0 | 0 |
| Anden gæld..... | 175.837 | 282.238 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 221.116 | 282.238 |
| Gældsforpligtelser i alt | 221.116 | 282.238 |
| PASSIVER I ALT | 683.441 | 712.990 |
| 7 Eventualforpligtelser | | |

Noter

Personaleomkostninger

Note 1

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---|------------------|------------------|
| Lønninger | 889.635 | 904.550 |
| Pensioner | 89.324 | 92.143 |
| Sociale omkostninger | 25.183 | 21.180 |
| Personaleomkostninger | 36.018 | 38.862 |
| Regulering feriepengeforpligtelse | 0 | 0 |
| | <u>1.040.160</u> | <u>1.056.735</u> |

Afskrivninger

Note 2

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 23.192 | 14.449 |
| Produktionsanlæg og maskiner | 0 | 0 |
| | <u>23.192</u> | <u>14.449</u> |

Finansielle indtægter

Note 3

| | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Andre finansielle indtægter | 0 | 0 |
| Koncernmellemværende | 4.951 | 9.426 |
| | <u>4.951</u> | <u>9.426</u> |
| | | 0 |

Skat af årets resultat

Note 4

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 10.504 | 19.096 |
| Regulering af udskudt skat | 106 | -818 |
| | <u>10.610</u> | <u>18.278</u> |

Noter

Materielle anlægsaktiver

Note 5

| | Produktions anlæg og maskiner | Andre anlæg, drifts- materiel og inventar |
|--|-------------------------------------|---|
| Kostpris 1. juli 2017..... | 61.288 | 141.635 |
| Tilgang | 0 | 82.603 |
| Afgang..... | | -141.635 |
| Kostpris 30. juni 2018 | 61.288 | 82.603 |
| Afskrivninger 1. juli 2017..... | 61.288 | 92.151 |
| Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver..... | | -92.151 |
| Årets afskrivninger | 0 | 8.260 |
| Afskrivninger 30. juni 2018 | 61.288 | 8.260 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018 | 0 | 74.343 |

Egenkapitalopgørelse

Note 6

| | Virksomheds kapital | Overført overskud/ underskud | I alt |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------------------|---------|
| Virksomhedskapital primo..... | 125.000 | 305.130 | 430.130 |
| Overført overskud/underskud | | 31.467 | 31.467 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 336.597 | 461.597 |

Eventualforpligtelser

Note 7

Selskabets deltager i sambeskatning med det ultimative moderselskab GPR Holding ApS.