



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer  
Cand.merc.aud.  
Statsautoriseret  
Registreret

**Søholt Erhvervsrengøring & Entreprise ApS**

Industrivej 48  
4000 Roskilde

CVR nr.: 27525083

**Årsrapport for 2017**

12. regnskabsår

**Generalforsamling**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19/6 2018.

**Dirigent:**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

## Selskabsoplysninger

Selskabet Søholt Erhvervsrengøring & Entreprise ApS  
Industrivej 48  
4000 Roskilde

CVR nr.: 27525083  
Stiftet: 1. januar 2006  
Hjemsted: Roskilde  
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Direktion Patrick Andersen

Revisor Revisionsfirmaet Westergaard  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Søndergade 7  
4130 Viby Sj.  
[www.reviwest.dk](http://www.reviwest.dk)

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 for Søholt Erhvervsrengøring & Entreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

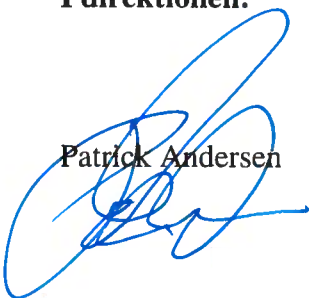
Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 9. maj 2018

**I direktionen:**

Patrick Andersen



## **Revisors erklæring om opstilling af årsrapport**

### **Til den daglige ledelse i Søholt Erhvervsrengøring & Entreprise ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Søholt Erhvervsrengøring & Entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 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 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 opstilling 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.

Viby, den 9. maj 2018

**Revisionsfirmaet Westergaard**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nummer 35 98 93 15

  
**Morten Skovbjerg Kristiansen**  
Statsautoriseret revisor  
mne31448

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet omfatter erhvervsrengøring og renovering samt andre arbejdsopgaver indenfor renovering.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabet har i 2017 haft fokus på optimering / minimering af omkostninger samt månedlig opfølgning økonomisk. Det har skabt en positiv virkning på resultatet, således egenkapitalen kan genskabes via egen drift.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Vi henviser til note 9 i årsregnskabet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Generelt**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

### **Resultatopgørelsen**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Nettoomsætningen**

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og ændring i varebeholdninger, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-10%

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

## Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.	
	<u>2.553.462</u>	<u>2.097</u>	
	<b>2.553.462</b>	<b>2.097</b>	
1	Personaleomkostninger	-2.362.206	-2.035
2	Afskrivninger	-5.999	-5
	Andre driftsomkostninger	0	-5
		<u>185.257</u>	<u>52</u>
	<b>185.257</b>	<b>52</b>	
	Finansielle indtægter	0	6
	Finansielle omkostninger	-35.550	-49
		<u>-35.550</u>	<u>-43</u>
	<b>-35.550</b>	<b>-43</b>	
	<b>Resultat før skat</b>	<b>149.707</b>	<b>9</b>
3	Skat af årets resultat	-42.602	-6
		<u>107.105</u>	<u>3</u>
	<b>107.105</b>	<b>3</b>	
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Udbytte	0	0
	Overført resultat	107.105	3
		<u>107.105</u>	<u>3</u>
	<b>107.105</b>	<b>3</b>	

**Balance pr. 31. december**

**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
4 Driftsmateriel og inventar	<u>35.192</u>	<u>17</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>35.192</u></b>	<b><u>17</u></b>
5 Deposita	<u>14.918</u>	<u>9</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>14.918</u></b>	<b><u>9</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>50.110</u></b>	<b><u>26</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	785.276	543
Udskudte skatteaktiver	45	1
6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager og ledelse	0	111
Periodeafgrænsningsposter	<u>8.575</u>	<u>10</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>793.896</u></b>	<b><u>665</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>35</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>793.896</u></b>	<b><u>700</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>844.006</u></b>	<b><u>726</u></b>

## Balance pr. 31. december

### Passiver

<u>Note</u>	2017 <u>kr.</u>	2016 <u>t.kr.</u>
Selskabskapital	300.000	300
Overført resultat	-938.408	-954
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>7 Egenkapital i alt</b>	<b><u>-638.408</u></b>	<b><u>-654</u></b>
Kreditinstitutter	139.362	563
Leverandører af varer og tjenesteydelser	492.344	439
Selskabsskat	41.327	2
Anden gæld	523.527	376
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>285.854</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.482.414</u></b>	<b><u>1.380</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.482.414</u></b>	<b><u>1.380</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>844.006</u></b>	<b><u>726</u></b>

8 Oplysning om usikkerhed om going concern

9 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

## Noter

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>1 <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Lønninger og gager	2.191.143	1.885
Pension	40.116	33
Andre omkostninger til social sikring	68.748	60
Andre personaleomkostninger	62.199	57
	<b><u>2.362.206</u></b>	<b><u>2.035</u></b>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>6</u>	<u>5</u>
<b>2 <u>Afskrivninger</u></b>		
Driftsmateriel og inventar	<u>5.999</u>	<u>5</u>
	<b><u>5.999</u></b>	<b><u>5</u></b>
<b>3 <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat	41.327	2
Årets regulering af udskudt skat	<u>1.275</u>	<u>4</u>
	<b><u>42.602</u></b>	<b><u>6</u></b>
<b>4 <u>Driftsmateriel og inventar</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	66.463	66
Tilgang i årets løb	23.995	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b><u>90.458</u></b>	<b><u>66</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	49.267	43
Årets afskrivninger	5.999	6
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b><u>55.266</u></b>	<b><u>49</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>35.192</u></b>	<b><u>17</u></b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>5 <u>Deposita</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	9.000	9
Tilgang i årets løb	5.918	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>14.918</u></b>	<b><u>9</u></b>
<b>6 <u>Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager og ledelse</u></b>		
Selskabet havde pr. 31. december 2016 et lån til et medlem af direktionen på kr. 110.525. Lånet er indfriet den 11. januar 2017.		
Lånet var i strid med selskabsloven §210 stk. 1. Lånet var renteberegnet med den officielle udlånsrente med tillæg af 10,05% p.a.		
<b>7 <u>Egenkapital</u></b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital pr. 1. januar	<u>300.000</u>	<u>300</u>
	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>300</u></b>
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat pr. 1. januar	-954.233	-957
Væsentlige fejl tidligere år	-91.280	0
Overført af årets resultat	<u>107.105</u>	<u>3</u>
	<b><u>-938.408</u></b>	<b><u>-954</u></b>
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Henlagt til udbytte pr. 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<p>8 <b><u>Oplysning om usikkerhed om going concern</u></b> Selskabets egenkapital er negativ med kr.638.408.</p> <p>Selskabets nuværende kreditter er nødvendige for en fortsættelse af selskabets planlagte aktiviteter, hvilket forudsætter at indtægter indgår som forventet.</p> <p>Det er ledelsens forventning, at de nødvendige kreditter fortsætter.</p> <p>Ledelsen har stor fokus på optimering af produktionen samt reduktion af omkostninger og i balancen for 2017 kan det ses, at det har en positiv udvikling, således egenkapitalen kan genskabes via egen drift.</p>		
<p>9 <b><u>Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen</u></b> Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende biler. Leasingforpligtelserne udgør i alt pr. balancedagen kr. 71.669.</p>		