



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

Søholt Erhvervsrengøring & Entreprise ApS

Industrivej 48
4000 Roskilde

CVR nr.: 27525083

Årsrapport for 2018

13. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ^{29/5} 2019.

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

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 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 21. marts 2019

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 2018 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 revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder pricippet 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 21. marts 2019

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 reovering samt andre arbejdsopgaver indenfor reovering.

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 fortsat i 2018 haft fokus på optimering /minimering af omkostninger samt månedlig opfølgning økonomisk. Det har fortsat den positive virkning på resultatet, således at egenkapitalen kan genskabes via egen drift.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Vi henviser til note 7 i årsrapporten.

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 eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 under-skud, 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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>	2018 kr.	2017 t.kr.
	2.860.761	2.554
	Bruttofortjeneste	
1	Personaleomkostninger	-2.692.521
2	Afskrivninger	-9.598
	Driftsresultat	158.642
	Finansielle omkostninger	-14.069
	Finansielle poster i alt	-36
	Resultat før skat	144.573
3	Skat af årets resultat	-42.908
	Årets resultat	101.665
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte	0
	Overført resultat	101.665
	Disponeret i alt	107

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
4 Driftsmateriel og inventar	<u>25.594</u>	<u>35</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>25.594</u>	<u>35</u>
5 Deposita	<u>14.918</u>	<u>15</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>14.918</u>	<u>15</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>40.512</u>	<u>50</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	464.224	785
Udskudte skatteaktiver	210	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>11.893</u>	<u>9</u>
Tilgodehavender i alt	<u>476.327</u>	<u>794</u>
Likvide beholdninger	<u>8.335</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>484.662</u>	<u>794</u>
Aktiver i alt	<u><u>525.174</u></u>	<u><u>844</u></u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Selskabskapital	300.000	300
Overført resultat	-836.743	-938
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
6 Egenkapital i alt	-536.743	-638
Kreditinstitutter	0	139
Leverandører af varer og tjenesteydelser	208.228	492
Selskabsskat	43.073	41
Anden gæld	547.412	524
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	263.204	286
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.061.917	1.482
Gældsforpligtelser i alt	1.061.917	1.482
Passiver i alt	525.174	844

7 Oplysning om usikkerhed om going concern

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

Noter

<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
1 <u>Personaleomkostninger</u>		
Lønninger og gager	2.517.913	2.192
Pension	40.116	40
Andre omkostninger til social sikring	64.944	69
Andre personaleomkostninger	69.548	62
	<u>2.692.521</u>	<u>2.363</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>7</u>	<u>6</u>
2 <u>Afskrivninger</u>		
Driftsmateriel og inventar	<u>9.598</u>	<u>6</u>
	<u>9.598</u>	<u>6</u>
3 <u>Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	43.073	41
Årets regulering af udskudt skat	<u>-165</u>	<u>1</u>
	<u>42.908</u>	<u>42</u>
4 <u>Driftsmateriel og inventar</u>		
Kostpris pr. 1. januar	90.458	66
Tilgang i årets løb	0	24
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31. december	<u>90.458</u>	<u>90</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	55.266	49
Årets afskrivninger	9.598	6
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december	<u>64.864</u>	<u>55</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>25.594</u>	<u>35</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
5 <u>Deposita</u>		
Kostpris pr. 1. januar	14.918	9
Tilgang i årets løb	0	6
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>14.918</u>	<u>15</u>
6 <u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital		
Selskabskapital pr. 1. januar	<u>300.000</u>	<u>300</u>
	<u>300.000</u>	<u>300</u>
Overført resultat		
Overført resultat pr. 1. januar	-938.408	-954
Væsentlige fejl tidligere år	0	-91
Overført af årets resultat	<u>101.665</u>	<u>107</u>
	<u>-836.743</u>	<u>-938</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Henlagt til udbytte pr. 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

7 Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er negativ med kr. 536.743.

Selskabets nuværende kreditter er nødvendige for en fortsættelse af selskabets planlagte aktiviteter, hvilket forudsætter at indtægter indgår som forventet.

Det er ledelsens forventning, at de nødvendige kreditter fortsætter.

Ledelsen har fortsat stor fokus på optimering af produktionen samt reduktion af omkostninger og i balancen for 2018 kan det ses, at det fortsat har en positiv udvikling, således egenkapitalen kan genskabes via egen drift.

Noter

<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
8 <u>Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen</u> Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende maskiner. Leasingforpligtelserne udgør i alt pr. balancedagen t.kr.153.		