

# Dias Rengøring & Skadeservice ApS

Staupudevej 4, 5240 Odense NØ

CVR-nr. 28 66 29 98

## Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. april 2021

Dirigent:

  
Mona Oster Dias



**Indhold**

|   |          |
|---|----------|
| <b>Ledelsespåtegning</b>  | <b>2</b> |
| <b>Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab</b> | <b>3</b> |
| <b>Ledelsesberetning</b>  | <b>4</b> |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>                           | <b>6</b> |
| Resultatopgørelse   | 6        |
| Balance   | 7        |
| Egenkapitalopgørelse  | 9        |
| Noter   | 10       |

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Dias Rengøring & Skadeservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 23. april 2021  
Direktion:



Mona Osther Dias  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Dias Rengøring & Skadeservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dias Rengøring & Skadeservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.


Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du 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.

Odense, den 23. april 2021  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Koch-Pedersen  
statsaut. revisor  
mne19682

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

|                      |   |
|----------------------|---|
| Navn                 | Dias Rengøring & Skadeservice ApS   |
| Adresse, postnr., by | Staupudevej 4, 5240 Odense NØ   |
| CVR-nr.              | 28 66 29 98   |
| Stiftet              | 23. juni 2006   |
| Hjemstedskommune     | Odense  |
| Regnskabsår          | 1. januar - 31. december  |
| Direktion            | Mona Osther Dias, Direktør  |
| Revisor              | EY Godkendt Revisionspartnerselskab<br>Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C |

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udføre rengørings- og skadeservicearbejde og anden hermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på 1.901.225 kr. mod et overskud på 691.305 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 4.187.293 kr.

Virksomheden har været påvirket positivt af Covid-19, da virksomheden har haft større omsætning. Og virksomheden har derfor heller ikke benyttet sig af hjælpepakker.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

### Forventet udvikling

Virksomhedens aktivitet er positivt påvirket af Covid-19, og virksomheden forventer derfor et positivt resultat i 2021.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

| Note | kr.   | 2020       | 2019       |
|------|---|------------|------------|
|      | <b>Bruttofortjeneste</b>                          | 8.662.194  | 6.117.141  |
| 2    | Personaleomkostninger                             | -6.130.478 | -5.162.495 |
|      | Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -41.570    | -20.687    |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b>            | 2.490.146  | 933.959    |
|      | Finansielle omkostninger                          | -38.875    | -34.094    |
|      | <b>Resultat før skat</b>                          | 2.451.271  | 899.865    |
| 3    | Skat af årets resultat                            | -550.046   | -208.560   |
|      | <b>Årets resultat</b>                             | 1.901.225  | 691.305    |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering</b>            |            |            |
|      | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen   | 113.000    | 110.600    |
|      | Overført resultat                                 | 1.788.225  | 580.705    |
|      |   | 1.901.225  | 691.305    |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

| Note | kr.   | 2020             | 2019             |
|------|---|------------------|------------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                              |                  |                  |
|      | <b>Anlægsaktiver</b>                        |                  |                  |
|      | <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |                  |                  |
|      | Indretning lejede lokaler                   | 37.129           | 38.986           |
|      | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 208.773          | 76.059           |
|      |   | <u>245.902</u>   | <u>115.045</u>   |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |                  |                  |
|      | Deposita, finansielle anlægsaktiver         | 24.669           | 24.669           |
|      |   | <u>24.669</u>    | <u>24.669</u>    |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <u>270.571</u>   | <u>139.714</u>   |
|      | <b>Omsætningsaktiver</b>                    |                  |                  |
|      | <b>Varebeholdninger</b>                     |                  |                  |
|      | Råvarer og hjælpematerialer                 | 53.834           | 21.752           |
|      |   | <u>53.834</u>    | <u>21.752</u>    |
|      | <b>Tilgodehavender</b>                      |                  |                  |
|      | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.821.470        | 1.598.790        |
|      | Andre tilgodehavender                       | 12.000           | 9.000            |
|      |   | <u>1.833.470</u> | <u>1.607.790</u> |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>                 | <u>3.086.353</u> | <u>1.852.756</u> |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <u>4.973.657</u> | <u>3.482.298</u> |
|      | <b>AKTIVER I ALT</b>                        | <u>5.244.228</u> | <u>3.622.012</u> |



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

| Note | kr.                                      | 2020             | 2019             |
|------|--|------------------|------------------|
|      | <b>PASSIVER</b>                          |                  |                  |
|      | <b>Egenkapital</b>                       |                  |                  |
| 4    | Selskabskapital                          | 125.000          | 125.000          |
|      | Overført resultat                        | 3.949.293        | 2.161.068        |
|      | Foreslået udbytte for regnskabsåret      | 113.000          | 110.600          |
|      | <b>Egenkapital i alt</b>                 | <b>4.187.293</b> | <b>2.396.668</b> |
|      | <b>Hensatte forpligtelser</b>            |                  |                  |
|      | Udskudt skat                             | 24               | 0                |
|      | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>      | <b>24</b>        | <b>0</b>         |
|      | <b>Gældsforpligtelser</b>                |                  |                  |
|      | <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>   |                  |                  |
|      | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    | 0                | 170.000          |
|      | Anden gæld                               | 125.674          | 40.250           |
|      |  | <b>125.674</b>   | <b>210.250</b>   |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |                  |                  |
|      | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 54.782           | 61.892           |
|      | Skyldig selskabsskat                     | 72.022           | 170.560          |
|      | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    | 221              | 41.401           |
|      | Anden gæld                               | 804.212          | 741.241          |
|      |  | <b>931.237</b>   | <b>1.015.094</b> |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <b>1.056.911</b> | <b>1.225.344</b> |
|      | <b>PASSIVER I ALT</b>                    | <b>5.244.228</b> | <b>3.622.012</b> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 6 Sikkerhedsstillelser

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

| kr.                              | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået<br/>udbytte for<br/>regnskabsåret</u> | <u>I alt</u>     |
|----------------------------------|------------------------|--------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020       | 125.000                | 2.161.068                | 110.600  | 2.396.668        |
| Overført via resultatdisponering | 0                      | 1.788.225                | 113.000  | 1.901.225        |
| Udloddet udbytte                 | 0                      | 0                        | -110.600   | -110.600         |
| <b>Egenkapital</b>               |                        |                          |  |                  |
| 31. december 2020                | <u>125.000</u>         | <u>3.949.293</u>         | <u>113.000</u>                                     | <u>4.187.293</u> |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dias Rengøring & Skadeservice ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer og fremmed arbejde, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, personale og småanskaffelser.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|   |       |
|---|-------|
| Indretning lejede lokaler               | 25 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år  |

##### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

##### Egenkapital

##### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

**Årsregnskab 1. januar - 31. december****Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Andre gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

| kr.  | <u>2020</u>      | <u>2019</u>      |
|--|------------------|------------------|
| <b>2 Personaleomkostninger</b>                 |                  |                  |
| Lønninger                                      | 5.826.259        | 4.832.121        |
| Pensioner                                      | 71.566           | 71.447           |
| Andre omkostninger til social sikring          | <u>232.653</u>   | <u>258.927</u>   |
|  | <u>6.130.478</u> | <u>5.162.495</u> |
| <br>   |                  |                  |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede      | <u>16</u>        | <u>15</u>        |
| <br>   |                  |                  |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>                |                  |                  |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 550.022          | 208.560          |
| Årets regulering af udskudt skat               | <u>24</u>        | <u>0</u>         |
|  | <u>550.046</u>   | <u>208.560</u>   |

### 4 Selskabskapital

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

### 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

#### Andre økonomiske forpligtelser

Lejeforpligtigelsen omfatter huslejeforpligtigelse, som samlet udgør 11 t.kr.

### 6 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2020.