



Sika Rengøring A/S

Solbakkevej 16
3630 Jægerspris
CVR-nr. 30 34 67 34

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. marts 2018

Benth Dennis Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Sika Rengøring A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 8. marts 2018

Direktion

Benth Dennis Hansen

Bestyrelse

Elsabet Ellise Elina Hansen
formand

Mike Dugvald Hansen

Benth Dennis Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sika Rengøring A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sika Rengøring A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Frederikssund, den 8. marts 2018

Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88

Morten Gøtttsche
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28605

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sika Rengøring A/S Solbakkevej 16 3630 Jægerspris
	Hjemmeside: www.sikaren.dk
	CVR-nr.: 30 34 67 34
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
	Stiftet: 1. marts 2007
	Hjemsted: Frederikssund
Bestyrelse	Elsabet Ellise Elina Hansen, formand Mike Dugvald Hansen Benth Dennis Hansen
Direktion	Benth Dennis Hansen
Revisor	Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS Statsautoriserede Revisorer Torvet 6 3600 Frederikssund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at udøve virksomhed med handel og service indenfor rengøringsbranchen samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 9.901, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 943.180.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sika Rengøring A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Ændring af regnskabsmæssige skøn

Ledelsen har i regnskabsåret vurderet, at scrapværdien og brugstiden for visse typer af driftsmidler skulle revurderes i forhold til tidligere foretagne skøn. Revurderingerne er foretaget i det, at ledelsen har vurderet, at de revurderede skøn giver et mere retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling.

De revurderede skøn har medført et fald i årets og fremadrettede års afskrivninger på 65 tkr. om året.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	5-10 år
Driftsmateriel og inventar	3-10 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Bruttofortjeneste		9.257.990	8.000
Personaleomkostninger	1	-9.061.415	-8.879
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-144.946	-210
Resultat før finansielle poster		51.629	-1.089
Finansielle omkostninger	2	-32.945	-37
Resultat før skat		18.684	-1.126
Skat af årets resultat	3	-8.783	241
Årets resultat		9.901	-885
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		0	850
Overført resultat		9.901	-1.735
		9.901	-885

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Aktiver			
Driftsmateriel og inventar		1.096.184	983
Indretning af lejede lokaler		<u>60.193</u>	<u>86</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.156.377</u>	<u>1.069</u>
Andre værdipapirer, kapitalandele og tilgodehavender		<u>94.500</u>	<u>95</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>94.500</u>	<u>95</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.250.877</u>	<u>1.164</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>273.668</u>	<u>213</u>
Varebeholdninger		<u>273.668</u>	<u>213</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.940.086	1.560
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	65.000	0
Andre tilgodehavender		35.156	18
Udskudt skatteaktiv		188.188	202
Selskabsskat		5.516	6
Periodeafgrænsningsposter		<u>225.084</u>	<u>293</u>
Tilgodehavender		<u>2.459.030</u>	<u>2.079</u>
Likvide beholdninger		<u>164.804</u>	<u>139</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.897.502</u>	<u>2.431</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.148.379</u></u>	<u><u>3.595</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		-56.820	-67
Egenkapital	6	<u>943.180</u>	<u>933</u>
Forudbetalinger fra kunder		215.969	226
Leverandører af varer og tjenesteydelser		115.149	124
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.678.893	1.515
Anden gæld		1.195.188	797
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.205.199</u>	<u>2.662</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.205.199</u>	<u>2.662</u>
Passiver i alt		<u><u>4.148.379</u></u>	<u><u>3.595</u></u>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	7.933.110	7.688
Pensioner	902.604	932
Andre omkostninger til social sikring	<u>225.701</u>	<u>259</u>
	<u>9.061.415</u>	<u>8.879</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>25</u>	<u>25</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	30.073	34
Andre finansielle omkostninger	<u>2.872</u>	<u>3</u>
	<u>32.945</u>	<u>37</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-5.516	-6
Årets udskudte skat	<u>14.299</u>	<u>-235</u>
	<u>8.783</u>	<u>-241</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2017	2.215.612	526.722
Tilgang i årets løb	301.646	0
Afgang i årets løb	<u>-82.346</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>2.434.912</u>	<u>526.722</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	1.232.563	441.442
Årets afskrivninger	119.859	25.087
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-13.694</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>1.338.728</u>	<u>466.529</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>1.096.184</u>	<u>60.193</u>

5 Igangværende arbejder for fremmed regning

	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Igangværende arbejder, salgspris	<u>65.000</u>	<u>0</u>
	<u>65.000</u>	<u>0</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	65.000	0
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>65.000</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	1.000.000	-66.721	933.279
Årets resultat	0	9.901	9.901
Egenkapital 31. december 2017	1.000.000	-56.820	943.180

7 Eventualposter m.v.

Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 1-39 mdr. med en samlet ydelse på 777 tkr.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af de likvide beholdninger indestår 70 tkr. på konti til sikkerhed overfor leverancer til kunder.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Benth Dennis Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-476095712720

IP: 93.161.80.90

2018-03-08 12:49:55Z

NEM ID 

Benth Dennis Hansen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-476095712720

IP: 93.161.80.90

2018-03-08 12:49:55Z

NEM ID 

Mike Dugvald Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-239618832288

IP: 80.62.116.175

2018-03-08 13:07:07Z

NEM ID 

Elsabet Ellise Elina Hansen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-728245315026

IP: 93.161.80.90

2018-03-08 14:15:29Z

NEM ID 

Morten Gøttsche 33167288

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:33167288-RID:1294124063768

IP: 93.176.65.76

2018-03-08 15:10:20Z

NEM ID 

Benth Dennis Hansen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-476095712720

IP: 93.161.80.90

2018-03-08 15:25:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: XWI25-OU82I-30BXL-68BHQ-M67ZM-YYBGK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>