



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

TLF: 33 30 15 15

ØSTBANEGADE 123
2100 KØBENHAVN Ø

E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

ROOMSERVICE DAGTILBUD ApS

Falkoner Alle 67, 3. tv., 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 31 07 15 50

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. juni 2023.

Gry Pedersen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for ROOMSERVICE DAGTILBUD ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 22. juni 2023

Direktion

Gry Pedersen

Kim Sonny Rasmussen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i ROOMSERVICE DAGTILBUD ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ROOMSERVICE DAGTILBUD ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 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.

København, den 22. juni 2023

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Henrik Wulff Jørgensen

statsautoriseret revisor
mne8201

Brian Hansen

statsautoriseret revisor
mne33311



Selskabsoplysninger

Selskabet

ROOMSERVICE DAGTILBUD ApS

Falkoner Alle 67, 3. tv.

2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 31 07 15 50

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Gry Pedersen

Kim Sonny Rasmussen

Revisor

Christensen Kjærulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Østbanegade 123

2100 København Ø



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive virksomhed med dagtilbud og socialt arbejde med unge mennesker.

Usædvanlige forhold

Ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 374 t.kr. mod 1.030 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -550 t.kr. mod 155 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2022 faldet med 1.131.479, nemlig fra 1.293.956 til 162.477.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttofortjeneste	374.384	1.030.074
1 Personaleomkostninger	-1.041.967	-723.727
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	222.500
Driftsresultat	-667.583	528.847
2 Øvrige finansielle omkostninger	-40.186	-144.876
Resultat før skat	-707.769	383.971
3 Skat af årets resultat	157.832	-228.491
Årets resultat	-549.937	155.480
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	155.480
Disponeret fra overført resultat	-549.937	0
Disponeret i alt	-549.937	155.480



Balance 31. december

Aktiver		
Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	2.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.501.651	1.074.311
Tilgodehavende selskabsskat	157.832	0
Andre tilgodehavender	162.965	520.010
Tilgodehavender i alt	<u>1.822.448</u>	<u>1.596.321</u>
Likvide beholdninger	<u>162.477</u>	<u>1.293.955</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.984.925</u>	<u>2.890.276</u>
Aktiver i alt	<u>1.984.925</u>	<u>2.890.276</u>



Balance 31. december

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	245.026	794.963
Egenkapital i alt	370.026	919.963
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	165.149	165.149
Hensatte forpligtelser i alt	165.149	165.149
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.875	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	500.523	790.523
Selskabsskat	676.587	676.587
Anden gæld	250.765	338.054
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.449.750	1.805.164
Gældsforpligtelser i alt	1.449.750	1.805.164
Passiver i alt	1.984.925	2.890.276
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		



Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	1.260.213	1.385.213
Årets overførte overskud eller underskud	0	155.480	155.480
Koncerntilskud Hotel Ålsjunga AB	0	-620.730	-620.730
Egenkapital 1. januar 2022	125.000	794.963	919.963
Årets overførte overskud eller underskud	0	-549.937	-549.937
	125.000	245.026	370.026



Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.027.303	692.331
Andre omkostninger til social sikring	6.816	7.668
Personalemkostninger i øvrigt	7.848	23.728
	<u>1.041.967</u>	<u>723.727</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	40.186	144.876
	<u>40.186</u>	<u>144.876</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-157.832	228.491
	<u>-157.832</u>	<u>228.491</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2022	0	700.000
Afgang i årets løb	0	-700.000
Opskrivninger 1. januar 2022	800.000	800.000
Årets opskrivning	-800.000	-800.000
	<u>0</u>	<u>0</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2022	737.500	737.500
Kostpris 31. december 2022	<u>737.500</u>	<u>737.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	-705.000	-705.000
Årets afskrivninger	-32.500	-32.500
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>-737.500</u>	<u>-737.500</u>



Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ROOMSERVICE DAGTILBUD ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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



Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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, der 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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

Gældsforpligtelser

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

Gry Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
NAVNE & ADRESSEBESKYTTET
Direktør
ID: 4e7a13ef-0d21-4ad3-b85a-9f45d59f96ea
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2023 kl.: 15:30:49
Underskrevet med MitID



Kim Sonny Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
NAVNE & ADRESSEBESKYTTET
Direktør
ID: b10b784f-fd4d-4283-b63b-e3bce1b73dd4
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2023 kl.: 09:29:46
Underskrevet med MitID



Henrik Wulff Jørgensen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Henrik W. Jørgensen
Revisor
ID: 1125315583328
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2023 kl.: 09:47:32
Underskrevet med NemID

NEM ID

Brian Hansen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Brian Hansen
Revisor
ID: 1268816598454
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2023 kl.: 12:47:22
Underskrevet med NemID

NEM ID

Gry Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
NAVNE & ADRESSEBESKYTTET
Dirigent
ID: 4e7a13ef-0d21-4ad3-b85a-9f45d59f96ea
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2023 kl.: 13:49:35
Underskrevet med MitID

