

Svaneren Rengøringscenter ApS

Møllemarksvej 2, 4291 Ruds Vedby

CVR-nr. 31 17 81 69

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 15. april 2021

Merete Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

3

Ledelsesberetning

4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

5

Balance 31. december

6

Egenkapitalopgørelse

8

Noter til årsrapporten

9

Anvendt regnskabspraksis

11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Svaneren Rengøringscenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 15. april 2021

Direktion

Bjarne Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Svaneren Rengøringscenter ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Svaneren Rengøringscenter ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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 15. april 2021

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Morten Schwensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32172

Selskabsoplysninger

Selskabet	Svaneren Rengøringscenter ApS Møllemarksvej 2 4291 Ruds Vedby CVR-nr.: 31 17 81 69 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020 Stiftet: 1. januar 2008 Hjemsted: Sorø
Direktion	Bjarne Andersen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive rengøringsvirksomhed samt forhandling af rengøringsartikler og dermed beslægtede produkter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 584.914, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 967.836.

Selskabet har realiseret et væsentligt underskud i 2020, men resultatet er på niveau med ledelsens forventninger. Ledelsen forventer en større aktivitet samt tilpasning af omkostningerne i 2021 og i de efterfølgende år, og egenkapitalen forventes reetableret ved positive fremtidige driftsresultater. Moderselskabet vil understøtte driften i Svaneren Rengøringscenter ApS i regnskabsåret 2021, såfremt der opstår behov herfor.

I regnskabsåret er der sket udbrud af COVID19 som følge af spredningen af Coronavirus. Det vurderes at selskabet ikke er væsentligt påvirket af udbruddet. Det er ledelsens vurdering, at udbruddet ikke vil resultere i væsentlige økonomiske konsekvenser for det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		139.635	76.713
Personaleomkostninger	2	-625.197	-805.410
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-5.389	-10.778
Andre driftsomkostninger		-8.233	0
Resultat før finansielle poster		-499.184	-739.475
Finansielle indtægter		100	100
Finansielle omkostninger		-38.299	-20.432
Resultat før skat		-537.383	-759.807
Skat af årets resultat	3	-47.531	167.060
Årets resultat		-584.914	-592.747
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-584.914	-592.747
		-584.914	-592.747

Balance 31. december

Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	38.622
Materielle anlægsaktiver	0	38.622
Deposita	15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver	15.000	15.000
Anlægsaktiver i alt	15.000	53.622
Råvarer og hjælpematerialer	92.561	102.682
Varebeholdninger	92.561	102.682
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	94.119	100.898
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	125.000
Udskudt skatteaktiv	0	47.531
Selskabsskat	0	141.737
Tilgodehavender	94.119	415.166
Likvide beholdninger	60.577	55.661
Omsætningsaktiver i alt	247.257	573.509
Aktiver i alt	262.257	627.131

Balance 31. december

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.092.836	-507.922
Egenkapital		-967.836	-382.922
Gæld til tilknyttede virksomheder		917.543	721.767
Langfristede gældsforpligtelser		917.543	721.767
Leverandører af varer og tjenesteydelser		79.799	123.685
Anden gæld		232.751	164.601
Kortfristede gældsforpligtelser		312.550	288.286
Gældsforpligtelser i alt		1.230.093	1.010.053
Passiver i alt		262.257	627.131
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	-507.922	-382.922
Årets resultat	0	-584.914	-584.914
Egenkapital 31. december	125.000	-1.092.836	-967.836

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har realiseret et væsentligt underskud i 2020, og egenkapitalen er negativ pr. 31. december 2020. Ledelsen forventer en større aktivitet samt tilpasning af omkostningerne i 2021 og i de efterfølgende år, og egenkapitalen forventes reetableret ved positive fremtidige driftsresultater. Moderselskabet vil understøtte driften i Svaneren Rengøringscenter ApS i regnskabsåret 2021, såfremt der opstår behov herfor.

Ledelsen har på den baggrund aflagt årsrapporten ud fra forudsætningen om fortsat drift.

	2020	2019
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	583.382	685.989
Pensioner	21.600	103.600
Andre omkostninger til social sikring	11.416	10.390
Andre personaleomkostninger	8.799	5.431
	625.197	805.410
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	-141.737
Årets udskudte skat	47.531	-25.323
	47.531	-167.060

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.
Kostpris 1. januar	53.891
Afgang i årets løb	-53.891
Kostpris 31. december	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	15.269
Årets afskrivninger	5.389
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-20.658
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u><u>0</u></u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber i koncernen for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter på renter og udbytte. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for BMA1 Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svaneren Rengøringscenter ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger 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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Andre anlæg, 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:

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

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

Varebeholdninger

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

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.

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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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