

# **FEJEKOSTEN VICEVÆRTSERVICE ApS**

Trekronergade 126  
2500 Valby

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2019

Svend Aggerholm  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** FEJEKOSTEN VICEVÆRTSERVICE ApS  
Trekronergade 126  
2500 Valby

Telefonnummer: 32116789

CVR-nr: 31943922

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Revisor** P S Revision v/Svend Aggerholm  
Rodelundvej 2  
8653 Them  
DK Danmark  
CVR-nr: 28252102  
P-enhed: 1011089093

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Fejekosten Viceværtsservice ApS

## Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver stor sikkerhed samt et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Jeg har revideret årsregnskabet for Fejekosten Viceværtsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Them, 24/05/2019

Svend Aggerholm , mne90  
Registreret Revisor  
P S Revision v/Svend Aggerholm  
CVR: 28252102

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen består hovedsageligt af salg af rengøringsydelser.

Selskabet foretager ingen systematisk forskning, men søger kontinuerligt at tilpasse produktsortimentet til markedets behov.

Selskabets resultat har i regnskabsåret været tilfredsstillende. I øvrigt henvises til resultatopgørelsen samt balancen pr. 31. december 2018.

Udsigterne for 2019 bedømmes som tilfredsstillende, og der forventes stigende aktivitetsniveau.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i Årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

## Resultatopgørelse

### *Nettoomsætningen*

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede beløb med fradrag af moms. Af konkurrencemæssige hensyn er oplysning om nettoomsætning undladt i den eksterne årsregnskab jf. årsregnskabslovens § 32.

### *Omkostninger*

Omkostningerne er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### *Afskrivninger*

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger over aktivernes forventede brugstid, som er:

Driftsmidler 5 år  
Lejede lokaler 10 år  
EDB System 4 år

Anskaffelser under kr. 13.500,00 pr. enhed omkostningsføres straks.

### *Finansielle poster*

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger.

### *Selskabsskat*

I resultatopgørelsen udgiftsføres årets forventede pålignede skat samt ændringen i udskudt skat. Udskudt skat beregnes med 22 % og dækker den skat, der vil blive udløst, hvis aktiverne sælges til bogført værdi.

## Balance

### *Immaterielle og materielle anlægsaktiver*

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris fratrukket akkumulerede afskrivninger.

### *Varebeholdninger*

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

### *Tilgodehavender*

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

### *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 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....			<b>16.547.285</b>
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b> .....		<b>19.776.394</b>	
Personaleomkostninger .....		-14.865.228	-12.854.867
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-368.704	-242.280
Andre driftsomkostninger .....		-2.593.979	-1.866.533
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.948.483</b>	<b>1.583.605</b>
Andre finansielle indtægter .....		88.623	28.861
Øvrige finansielle omkostninger .....		-30.731	-2.768
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>2.006.375</b>	<b>1.609.698</b>
Skat af årets resultat .....	1	-456.186	-386.130
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.550.189</b>	<b>1.223.568</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ekstraordinært udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		1.500.000	1.200.000
Overført resultat .....		50.189	23.568
<b>I alt</b> .....		<b>1.550.189</b>	<b>1.223.568</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		511.973	385.847
Indretning af lejede lokaler .....		0	5.500
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>511.973</b>	<b>391.347</b>
Deposita .....		90.751	67.258
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>90.751</b>	<b>67.258</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>602.724</b>	<b>458.605</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		52.000	52.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>52.000</b>	<b>52.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.014.909	1.846.230
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.712.837	1.259.341
Andre tilgodehavender .....		2.114.984	2.297.598
Periodeafgrænsningsposter .....		113.157	65.342
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>5.955.887</b>	<b>5.468.511</b>
Likvide beholdninger .....		218.764	285.973
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>6.226.651</b>	<b>5.806.484</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.829.375</b>	<b>6.265.089</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		459.765	409.576
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>584.765</b>	<b>534.576</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		160.132	580.715
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		484.255	148.095
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>644.387</b>	<b>728.810</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		863.022	757.840
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		758.849	627.611
Skyldig selskabsskat .....		456.186	386.130
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		2.013.736	1.970.387
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		8.430	59.735
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		1.500.000	1.200.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.600.223</b>	<b>5.001.703</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.244.610</b>	<b>5.730.513</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.829.375</b>	<b>6.265.089</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	456.186	386.130
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>456.186</u>	<u>386.130</u>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ledelsen har oplyst, at selskabet ikke har eventualforpligtelser, der ikke fremgår af årsregnskabet.

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter. Restleasing kr.1.862.548.

For lån i Nordania og Santander Bank er der stillet sikkerhed i biler.

Ledelsen har oplyst, at selskabet ikke har pantsætninger eller sikkerhedsstillelser, der ikke fremgår af årsregnskabet.

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte .....	<b>2018</b>
	36