

Vesterhavs Rengøring ApS

c/o One Revision, Roskildevej 39, 3. sal, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 32 33 93 79

Årsrapport

1. oktober 2018 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. januar 2020.

Anne Marie Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab 1. oktober 2018 - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 31. december 2019 for Vesterhavs Rengøring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 13. januar 2020

Direktion

Anne Marie Andersen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vesterhavs Rengøring ApS

c/o One Revision

Roskildevej 39, 3. sal

2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 32 33 93 79

Regnskabsår: 1. oktober 2018 - 31. december 2019

Direktion

Anne Marie Andersen

Modervirksomhed

Anne Marie Andersen Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed, samt efter ledelsens vurdering hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 544.690 mod 279.834 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 33.916 mod 1.543 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har omlagt regnskabsperioden i indeværende regnskabsår og regnskabsåret omfatter som følge heraf perioden 1. oktober 2018 - 31. december 2019. Sammenligningstallene i resultatopgørelsen omfatter perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vesterhavs Rengøring 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. Regnskabsperioden er omlagt i indeværende regnskabsår og omfatter perioden 1. oktober 2018 - 31. december 2019. Sammenligningstillene i resultatopgørelsen omfatter perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket 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 indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vesterhavs Rengøring ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for samme-skatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

Note	1/10 2018 - 31/12 2019	1/10 2017 - 30/9 2018
Bruttofortjeneste	544.690	279.834
1 Personaleomkostninger	-484.486	-258.326
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-14.460	-19.116
Driftsresultat	45.744	2.392
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.285	0
Andre finansielle indtægter	0	616
2 Øvrige finansielle omkostninger	-94	0
Resultat før skat	46.935	3.008
Skat af årets resultat	-13.019	-1.465
Årets resultat	33.916	1.543
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	30.000	0
Overføres til overført resultat	3.916	1.543
Disponeret i alt	33.916	1.543

Balance

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>31/12 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
Anlægsaktiver			
3	Goodwill	11.280	17.204
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	11.280	17.204
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.046	8.403
	Materielle anlægsaktiver i alt	15.046	8.403
	Anlægsaktiver i alt	26.326	25.607
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	25.483	13.091
	Varebeholdninger i alt	25.483	13.091
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	67.308	29.731
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	36.285	0
	Udskudte skatteaktiver	0	2.384
	Andre tilgodehavender	0	12.000
	Periodeafgrænsningsposter	14.167	9.961
	Tilgodehavender i alt	117.760	54.076
	Likvide beholdninger	79.265	43.303
	Omsætningsaktiver i alt	222.508	110.470
	Aktiver i alt	248.834	136.077

Balance

Passiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	600	-3.316
Foreslået udbytte for regnskabsåret	30.000	0
Egenkapital i alt	<u>110.600</u>	<u>76.684</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	601	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>601</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser (kortf.)	180	0
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	10.034	4.134
Anden gæld	127.419	55.259
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	137.633	59.393
Gældsforpligtelser i alt	<u>137.633</u>	<u>59.393</u>
Passiver i alt	<u>248.834</u>	<u>136.077</u>

5 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	80.000	-4.859	0	75.141
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.543	0	1.543
Egenkapital 1. oktober 2018	80.000	-3.316	0	76.684
Årets overførte overskud eller underskud	0	3.916	30.000	33.916
	80.000	600	30.000	110.600

Noter

	1/10 2018 - 31/12 2019	1/10 2017 - 30/9 2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	472.235	253.167
Andre omkostninger til social sikring	5.112	3.124
Personaleomkostninger i øvrigt	7.139	2.035
	484.486	258.326
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	1
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	94	0
	94	0
3. Goodwill		
Kostpris 1. oktober 2018	89.942	71.142
Tilgang i årets løb	0	18.800
Kostpris 31. december 2019	89.942	89.942
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018	-72.738	-58.023
Årets afskrivninger	-5.924	-14.715
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	-78.662	-72.738
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	11.280	17.204
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2018	31.336	23.797
Tilgang i årets løb	15.179	7.539
Kostpris 31. december 2019	46.515	31.336
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018	-22.933	-18.532
Årets afskrivninger	-8.536	-4.401
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	-31.469	-22.933
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	15.046	8.403

5. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Anne Marie Andersen Holding ApS, CVR-nr. 40178430 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskatte selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør kr. 9.526.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

PENNEO

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

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

Anne Marie Andersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-749029724912

IP: 185.103.xxx.xxx

2020-01-13 15:36:38Z

NEM ID 

Anne Marie Andersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-749029724912

IP: 185.103.xxx.xxx

2020-01-13 15:39:04Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BBNMIP-1YX8M-JHZ7E-MNMF0-VMQ0T-MJEP

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>