

# Vesterhavs Rengøring ApS

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

CVR-nr. 32 33 93 79

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juni 2023.

---

Anne Marie Andersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 2. juni 2023

### Direktion

Anne Marie Andersen

# Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

---

## Til anpartshaverne i Vesterhavs Rengøring ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Vesterhavs Rengøring ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

### 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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

---

Køge, den 2. juni 2023

### **Addere Revision**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 58 99 92

Lars Christian Schjødt Ankersen

statsautoriseret revisor  
mne28700

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Vesterhavs Rengøring ApS c/o One Revision Roskildevej 39, 3. sal 2000 Frederiksberg  CVR-nr.: 32 33 93 79 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Anne Marie Andersen
<b>Revisor</b>	Addere Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Galoche Alle 6 4600 Køge
<b>Modervirksomhed</b>	Anne Marie Andersen Holding ApS

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive rengøringsvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 443.487 kr. mod 921.613 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 14.580 kr. mod 33.474 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændring i varelager 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 selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bil og administration mv.

### Personaleomkostninger

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

### 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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.



### 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. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger 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 forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### 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 de efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder" eller "Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vesterhavs Rengøring ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 til nettorealisationsværdi.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>443.487</b>	<b>921.613</b>
1 Personaleomkostninger	-368.714	-822.031
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-51.223	-50.831
<b>Driftsresultat</b>	<b>23.550</b>	<b>48.751</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-2.208	-3.417
<b>Resultat før skat</b>	<b>21.342</b>	<b>45.334</b>
Skat af årets resultat	-6.762	-11.860
<b>Årets resultat</b>	<b>14.580</b>	<b>33.474</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	16.000	36.000
Disponeret fra overført resultat	-1.420	-2.526
<b>Disponeret i alt</b>	<b>14.580</b>	<b>33.474</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Goodwill	<u>0</u>	<u>3.760</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>3.760</u>
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>173.573</u>	<u>217.536</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>173.573</u>	<u>217.536</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>173.573</u></b>	<b><u>221.296</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>26.125</u>	<u>29.723</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>26.125</u>	<u>29.723</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	53.993	79.614
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.745	5.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>9.167</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>59.738</u>	<u>93.781</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>85.863</u></b>	<b><u>123.504</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>259.436</u></b>	<b><u>344.800</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	705	2.125
Foreslået udbytte for regnskabsåret	16.000	36.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>96.705</b>	<b>118.125</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	11.483	13.851
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>11.483</b>	<b>13.851</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	65.766	29.381
Leverandører af varer og tjenesteydelser	234	0
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	9.130	2.438
Anden gæld	76.118	181.005
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	151.248	212.824
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>151.248</b>	<b>212.824</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>259.436</b>	<b>344.800</b>

## 5 Eventualposter

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	80.000	4.651	0	84.651
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-2.526</u>	<u>36.000</u>	<u>33.474</u>
Egenkapital 1. januar 2022	80.000	2.125	36.000	118.125
Udloddet udbytte	0	0	-36.000	-36.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-1.420</u>	<u>16.000</u>	<u>14.580</u>
	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>705</u></b>	<b><u>16.000</u></b>	<b><u>96.705</u></b>

## Noter

---

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	362.274	802.487
Andre omkostninger til social sikring	3.429	8.141
Personalemkostninger i øvrigt	<u>3.011</u>	<u>11.403</u>
	<b><u>368.714</u></b>	<b><u>822.031</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>3</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.208</u>	<u>3.417</u>
	<b><u>2.208</u></b>	<b><u>3.417</u></b>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris 1. januar 2022	<u>89.942</u>	<u>89.942</u>
<b>Kostpris 31. december 2022</b>	<b><u>89.942</u></b>	<b><u>89.942</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	<u>-86.182</u>	<u>-82.422</u>
Årets afskrivninger	<u>-3.760</u>	<u>-3.760</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2022</b>	<b><u>-89.942</u></b>	<b><u>-86.182</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>3.760</u></b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2022	324.119	312.480
Tilgang i årets løb	<u>3.500</u>	<u>11.639</u>
<b>Kostpris 31. december 2022</b>	<b><u>327.619</u></b>	<b><u>324.119</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	<u>-106.583</u>	<u>-59.512</u>
Årets afskrivninger	<u>-47.463</u>	<u>-47.071</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2022</b>	<b><u>-154.046</u></b>	<b><u>-106.583</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b><u>173.573</u></b>	<b><u>217.536</u></b>



### 5. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Anne Marie Andersen Holding ApS, CVR-nr. 40178430, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede 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.

# 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.”

## Anne Marie Andersen

Direktør

Serienummer: 825e1691-72e0-4c05-b62f-3e2989e58bef

IP: 83.151.xxx.xxx

2023-06-02 12:03:13 UTC



## Lars Ankersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34589992-RID:75098750

IP: 80.63.xxx.xxx

2023-06-02 12:04:34 UTC



## Anne Marie Andersen

Dirigent

Serienummer: 825e1691-72e0-4c05-b62f-3e2989e58bef

IP: 83.151.xxx.xxx

2023-06-02 12:07:51 UTC



Penneo dokumentnøgle: WKB4X-IU03U-WHJDT-4EXXO-6DTC6-QC168

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>