

## **Solkystens Rengøring og Pleje ApS**

**Solrød Center 34, 1.  
2680 Solrød Strand**

CVR-nr. 32 84 14 57

**Årsrapport for 2015/16**  
(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 10. marts 2017



**Mia Forsberg**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Solkystens Rengøring og Pleje 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. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød, den 10. marts 2017

**Direktion**



Mia Forsberg  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til kapitalejeren i Solkystens Rengøring og Pleje ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Solkystens Rengøring og Pleje ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 selskabets ansvar.

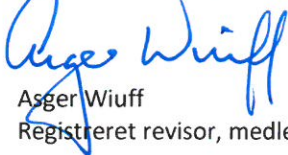
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabet har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 10. marts 2017

**Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen**

**Registreret revisionsanpartsselskab**

CVR-nr. 32 14 98 63



Asger Wiuff

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Solkystens Rengøring og Pleje ApS  
Solrød Center 34, 1.  
2680 Solrød Strand

Telefon: 40949415  
E-mail: solkystens@webspeed.dk /  
solkystens@solkystens.dk

CVR-nr.: 32 84 14 57  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september  
Hjemsted: Solrød

### Direktion

Mia Forsberg, direktør

### Revisor

Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Ellemarksvej 5  
4600 Køge

### Pengeinstitut

Nordea Bank  
Nørregade  
4600 Køge

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve rengøringsvirksomhed og pleje samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 182.216, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 526.369.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Solkystens Rengøring og Pleje ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### 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 regskabspost 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

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

##### 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.

##### Andre eksterne omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 poster direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt 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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Varebeholdninger

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



## Anvendt regnskabspraksis

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### Egenkapital

#### 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 acountoskatter.

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.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.429.991</b>	<b>6.769.216</b>
Personaleomkostninger	1	-4.515.268	-6.322.581
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-85.277</b>	<b>446.635</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-98.074	-116.640
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>-183.351</b>	<b>329.995</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-183.351</b>	<b>329.995</b>
Finansielle indtægter		0	3.998
Finansielle omkostninger	3	-48.157	-51.493
<b>Resultat før skat</b>		<b>-231.508</b>	<b>282.500</b>
Skat af årets resultat	4	49.292	-53.408
<b>Årets resultat</b>		<b>-182.216</b>	<b>229.092</b>
Overført resultat		-182.216	229.092
		<b>-182.216</b>	<b>229.092</b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		250.250	327.250
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u>250.250</u>	<u>327.250</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.800	56.879
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>6.800</u>	<u>56.879</u>
Deposita		50.467	64.170
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>50.467</u>	<u>64.170</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>307.517</u>	<u>448.299</u>
Færdigvarer og handelsvarer		25.500	40.000
<b>Varebeholdninger</b>		<u>25.500</u>	<u>40.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		983.306	908.597
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	497.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		50.000	50.000
Andre tilgodehavender		3.043	125.000
Periodeafgrænsningsposter		0	18.149
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.036.349</u>	<u>1.598.746</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>247.863</u>	<u>196.573</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.309.712</u>	<u>1.835.319</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>1.617.229</u></u>	<u><u>2.283.618</u></u>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		446.369	638.583
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>526.369</u></b>	<b><u>718.583</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	7	46.386	129.558
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>46.386</u></b>	<b><u>129.558</u></b>
Banker		298.518	700.003
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.385	15.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.435	1.435
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		134.004	16.854
Selskabsskat		97.570	104.910
Anden gæld		467.562	597.275
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.044.474</u></b>	<b><u>1.435.477</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.044.474</u></b>	<b><u>1.435.477</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>1.617.229</u></u></b>	<b><u><u>2.283.618</u></u></b>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.885.237	5.503.289
Pensioner	239.008	270.778
Andre omkostninger til social sikring	167.303	185.423
Andre personaleomkostninger	223.720	363.091
	<u><b>4.515.268</b></u>	<u><b>6.322.581</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>17</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	77.000	77.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	20.023	39.640
Gevinst og tab ved afhændelse	1.051	0
	<u><b>98.074</b></u>	<u><b>116.640</b></u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	77.000	77.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.023	39.640
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	1.051	0
	<u><b>98.074</b></u>	<u><b>116.640</b></u>
	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	48.157	51.493
	<u><b>48.157</b></u>	<u><b>51.493</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	33.880	67.690
Årets udskudte skat	-83.172	-14.282
	<u><b>-49.292</b></u>	<u><b>53.408</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2015	208.200
Tilgang i årets løb	142.478
Afgang i årets løb	-333.678
Kostpris 30. september 2016	<u>17.000</u>
Opskrivninger 1. oktober 2015	<u>0</u>
Opskrivninger 30. september 2016	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	111.681
Årets afskrivninger	59.663
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-161.144
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>10.200</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016</b>	<b><u>6.800</u></b>

### 6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	80.000	628.585	708.585
Årets resultat	0	-182.216	-182.216
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>446.369</u></b>	<b><u>526.369</u></b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 7 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2015	<u>46.386</u>	<u>129.558</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat 30. september 2016</b>	<b><u>46.386</u></b>	<b><u>129.558</u></b>

### 8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mia Forsberg Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 18-20 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 10, i alt t.kr 191 og en restværdi på tkr. 77.

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af selskabets debitorer kr. 983.306 er kr. 375.994 belånt hos Nordea Factoring.

## Noter til årsrapporten

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)