

# **SOLKYSTENS RENGØRING OG PLEJE ApS**

Solrød Center 34, 1  
2680 Solrød Strand

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/02/2019**

---

**Mia Entzelmann Forsberg**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SOLKYSTENS RENGØRING OG PLEJE ApS  
Solrød Center 34, 1  
2680 Solrød Strand

CVR-nr: 32841457  
Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

**Bankforbindelse** Nordea Bank

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Solkystens Rengøring og Pleje ApS. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. I henhold til selskabets vedtægter og i overensstemmelse med gældende lovgivning er regnskabet ikke underkastet revision.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Solrød, den 18/02/2019

## Direktion

Mia Entzelmann Forsberg  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve regnøringsvirksomhed og pleje samt aktiviteter knyttet hertil.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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 der er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når der 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 sin oprindelig kostpris med fradrag for 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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i varelager andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart 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. 13.500 omkostningsføres i regnskabet.

### **Varebeholdninger**

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

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

Nettorealiseringsværdi 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.

### **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 acontoskatte.

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.

### **Gældsforpligtelser**

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

# Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>4.841.260</b>	<b>4.848.748</b>
Personaleomkostninger .....	1	-4.555.957	-4.270.766
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-89.991	-80.400
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>195.312</b>	<b>497.582</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-10.357	-18.604
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>184.955</b>	<b>478.978</b>
Skat af årets resultat .....		-43.617	-106.017
<b>Årets resultat .....</b>		<b>141.338</b>	<b>372.961</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		140.000	350.000
Overført resultat .....		1.338	22.961
<b>I alt .....</b>		<b>141.338</b>	<b>372.961</b>



# Balance 30. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill .....		96.250	173.250
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>96.250</b>	<b>173.250</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		93.884	3.400
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>93.884</b>	<b>3.400</b>
Deposita .....		81.134	50.467
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>81.134</b>	<b>50.467</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>271.268</b>	<b>227.117</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		37.430	27.149
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>37.430</b>	<b>27.149</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		948.460	1.143.643
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		65.091	73.500
Andre tilgodehavender .....		0	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.013.551</b>	<b>1.217.143</b>
Likvide beholdninger .....		0	423.812
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.050.981</b>	<b>1.668.104</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.322.249</b>	<b>1.895.221</b>

# Balance 30. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		470.668	469.330
Forslag til udbytte .....		140.000	350.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>690.668</b>	<b>899.330</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		3.240	15.441
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>3.240</b>	<b>15.441</b>
Gæld til banker .....		68.981	327.881
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	13.974
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		4.810	10.750
Skyldig selskabsskat .....		145.054	168.116
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		403.147	444.763
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		6.349	14.966
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>628.341</b>	<b>980.450</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>628.341</b>	<b>980.450</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.322.249</b>	<b>1.895.221</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	3.984.859	3.691.009
Pensionsbidrag	225.129	225.943
Andre omkostninger til social sikring	108.307	129.020
Andre personaleomkostninger	237.662	224.794
	<b>4.555.957</b>	<b>4.270.766</b>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

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 1. juli 2012 eller senere.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.