

SOLKYSTENS RENGØRING OG PLEJE ApS

Kildebrogårdsvej 11G, 4622 Havdrup

Årsrapport for 01.10.2019 - 30.09.2020

CVR-nr. 32841457

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. februar 2021

Mia Entzelmann Forsberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
-------------------	---

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	2
---------------------	---

Ledelsesberetning	3
-------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
--------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------	---

Balance	8
---------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------	----

Noter	11
-------	----

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for SOLKYSTENS RENGØRING OG PLEJE ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Havdrup, den 25. februar 2021

Direktion

Mia Entzelmann Forsberg
DIREKTION

<sted>, den <dato>

Selskabsoplysninger

Selskabet

SOLKYSTENS RENGØRING OG PLEJE ApS

Kildebrogårdsvej 11G

4622 Havdrup

CVR-nr.: 32841457

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Direktion

Mia Entzelmann Forsberg, DIREKTION

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft et særdeles travlt år hvilket har medført et resultat bedre end forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Ledelse har februar 2021 afviklet alle aktiviteter inden for pleje, og vil fremadrettet fokusere på rengøringsaktiviteter. Dette vil umiddelbart påvirke omsætningen negativt, men forventes derimod at have en positiv effekt for indtjeningsmulighederne på længere sigt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SOLKYSTENS RENGØRING OG PLEJE ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen. 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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste/Bruttotab

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

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.

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. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier: Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdi 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 indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

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 SOLKYSTENS RENGØRING OG PLEJE ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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 nettorealisationsværdi.

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.

Resultatopgørelse 01.10.2019 - 30.09.2020

	Note	2019/20	2018/19
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		5.135.415	4.874.367
Personaleomkostninger	1	-4.277.893	-4.635.084
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.040	-98.895
Resultat af ordinær primær drift		806.482	140.388
Andre finansielle indtægter		0	22.944
Andre finansielle omkostninger		-8.110	-3.253
Ordinært resultat før skat		798.372	160.079
Årets regulering af udskudt skat		14.589	14.739
Skat af årets resultat		-199.564	-51.592
Årets resultat		613.397	123.226

Resultatdisponering

	Note	2019/20	2018/19
		DKK	DKK
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		800.000	120.000
Overført resultat		-186.603	3.226
I alt		613.397	123.226

Balance 30. september 2020

Aktiver

Note	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
Goodwill	0	19.250
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	19.250
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	95.673	95.989
Materielle anlægsaktiver i alt	95.673	95.989
Deposita	10.797	44.182
Finansielle anlægsaktiver i alt	10.797	44.182
Anlægsaktiver i alt	106.470	159.421
Fremstillede varer og handelsvarer	49.863	17.000
Varebeholdninger i alt	49.863	17.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	825.094	1.225.608
Udskudte skatteaktiver	26.088	11.499
Periodeafgrænsningsposter	0	17.857
Tilgodehavender i alt	851.182	1.254.964
Likvide beholdninger	1.549.943	0
Omsætningsaktiver i alt	2.450.988	1.271.964
Aktiver i alt	2.557.458	1.431.385

Balance 30. september 2020

Passiver

	Note	2019/20	2018/19
		DKK	DKK
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		287.292	473.895
Forslag til udbytte		800.000	120.000
Egenkapital i alt		1.167.292	673.895
Gæld til banker		0	96.127
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	41.730
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		22.821	72.821
Skyldig selskabsskat		197.070	93.544
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.170.275	452.299
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	969
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.390.166	757.490
Gældsforpligtelser i alt		1.390.166	757.490
Passiver i alt		2.557.458	1.431.385
	Note		
Eventualforpligtelser	2		

Egenkapitalopgørelse

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Forslag til udbytte	Total
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital, primo	80.000	473.895	0	553.895
Årets resultat	0	-186.603	800.000	613.397
Egenkapital, ultimo	80.000	287.292	800.000	1.167.292

Noter til årsregnskabet

1 Personaleomkostninger

Lønninger	3.729.827
Pensioner	277.355
Andre omkostninger til social sikring	82.409
Andre personaleomkostninger	188.302
Sum	4.277.893

Det gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere i året var 14.

2 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.

Selskabet har en opsigelsesperiode på deres lejemål på 6 måneder til et samlet beløb på kr. 31.922.