

SOLKYSTENS RENGØRING OG PLEJE ApS

Kildebrogårdsvej 11G 1.tv.
4622 Havdrup

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/02/2020

Mia 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
Kildebrogårdsvej 11G 1.tv.
4622 Havdrup

e-mailadresse: solkystens@webspeed.dk

CVR-nr: 32841457

Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2018 - 30. september 2019 for SOLKYSTENS RENGØRING OG PLEJE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Havdrup, den 17/02/2020

Direktion

Mia Entzelmann Forsberg
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har genereret et overskud på 123.226 kr., hvilket ledelsen anser at være tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør herefter 673.895 kr.

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 nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationseværdi 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 acontoskatter.

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. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.874.367	4.841.260
Personaleomkostninger	1	-4.635.084	-4.555.957
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-98.895	-89.991
Resultat af ordinær primær drift		140.388	195.312
Andre finansielle indtægter		22.944	0
Øvrige finansielle omkostninger		-3.253	-10.357
Ordinært resultat før skat		160.079	184.955
Skat af årets resultat		-36.853	-43.617
Årets resultat		123.226	141.338
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		120.000	140.000
Overført resultat		3.226	1.338
I alt		123.226	141.338

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Goodwill		19.250	96.250
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	19.250	96.250
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		95.989	93.884
Materielle anlægsaktiver i alt	3	95.989	93.884
Deposita		44.182	81.134
Finansielle anlægsaktiver i alt		44.182	81.134
Anlægsaktiver i alt		159.421	271.268
Fremstillede varer og handelsvarer		17.000	37.430
Varebeholdninger i alt		17.000	37.430
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.225.608	948.460
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	65.091
Udsudte skatteaktiver		11.499	0
Periodeafgrænsningsposter		17.857	0
Tilgodehavender i alt		1.254.964	1.013.551
Omsætningsaktiver i alt		1.271.964	1.050.981
Aktiver i alt		1.431.385	1.322.249

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		473.895	470.668
Forslag til udbytte		120.000	140.000
Egenkapital i alt		673.895	690.668
Hensættelse til udskudt skat		0	3.240
Hensatte forpligtelser i alt		0	3.240
Gæld til banker		96.127	68.981
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.730	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		72.821	4.810
Skyldig selskabsskat		93.544	145.054
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		452.299	403.147
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		969	6.349
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		757.490	628.341
Gældsforpligtelser i alt		757.490	628.341
Passiver i alt		1.431.385	1.322.249

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Løn og gager	4.050.556	3.984.859
Pensionsbidrag	253.000	225.129
Andre omkostninger til social sikring	123.428	108.307
Andre personaleomkostninger	208.100	239.536
	<u>4.635.084</u>	<u>4.557.831</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	770.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	770.000
Af- og nedskrivning primo	-673.750
Årets afskrivning	-77.000
Af- og nedskrivning ultimo	-750.750
Regnskabsmæssig værdi ultimo	19.250

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	120.475
Tilgang	24.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	144.475
Af- og nedskrivning primo	-26.591
Årets afskrivning	-21.895
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	48.486
Regnskabsmæssig værdi ultimo	95.989

4. 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.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	14