

Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS

Annaholmsgade 19, st., 5000 Odense C

CVR-nr. 34 04 25 00

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2018 til 30. september 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 15. november 2019

Palle Henriksen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	5
Balance 30. september	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 1. november 2019

Direktion

Tommy Pedersen

Palle Henriksen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 1. november 2019

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Jan Nielsen
registreret revisor
MNE-nr. mne958

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS Annaholmsgade 19, st. 5000 Odense C
	CVR-nr.: 34 04 25 00
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019
	Hjemsted: Odense
Direktion	Tommy Pedersen Palle Henriksen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor rengøring og vinduespolering, og anden hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 406.371, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 908.443.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
Bruttofortjeneste		4.790.545	5.694
Personaleomkostninger	1	-3.755.839	-4.343
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.034.706	1.351
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-492.938	-566
Resultat før finansielle poster		541.768	785
Andre finansielle omkostninger		-19.677	-20
Resultat før skat		522.091	765
Skat af årets resultat	2	-115.720	-179
Årets resultat		406.371	586
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		400.000	600
Overført resultat		6.371	-14
		406.371	586

Balance 30. september

	Note	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	3	0	0
Grunde og bygninger		824.322	842
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	4	824.322	842
Anlægsaktiver i alt		824.322	842
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25
Varebeholdninger		25.000	25
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		417.435	576
Periodeafgrænsningsposter		21.551	58
Tilgodehavender		438.986	634
Likvide beholdninger		455.652	637
Omsætningsaktiver i alt		919.638	1.296
Aktiver i alt		1.743.960	2.138

Balance 30. september

	Note	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		428.443	422
Foreslået udbytte for regnskabsåret		400.000	600
Egenkapital		908.443	1.102
Hensættelse til udskudt skat		13.200	20
Hensatte forpligtelser i alt		13.200	20
Gæld til realkreditinstitutter		229.835	246
Selskabsskat		56.320	109
Langfristede gældsforpligtelser	5	286.155	355
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	17.200	17
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.105	48
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.664	12
Selskabsskat		33.001	29
Anden gæld		426.192	555
Kortfristede gældsforpligtelser		536.162	661
Gældsforpligtelser i alt		822.317	1.016
Passiver i alt		1.743.960	2.138
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	80.000	422.072	600.000	1.102.072
Betalt ordinært udbytte	0	0	-600.000	-600.000
Årets resultat	0	6.371	400.000	406.371
Egenkapital 30. september	80.000	428.443	400.000	908.443

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	3.301.007	3.834
Pensioner	261.500	316
Andre omkostninger til social sikring	160.595	168
Andre personaleomkostninger	32.737	25
	<u>3.755.839</u>	<u>4.343</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>12</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	122.320	167
Regulering af udskudt skat	-6.600	12
	<u>115.720</u>	<u>179</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
		kr.
Kostpris 1. oktober		<u>200.000</u>
Kostpris 30. september		<u>200.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober		<u>200.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. september		<u>200.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september		<u><u>0</u></u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger <u>kr.</u>	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>kr.</u>
Kostpris 1. oktober	968.420	18.000
Kostpris 30. september	968.420	18.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober	125.348	18.000
Årets afskrivninger	18.750	0
Af- og nedskrivninger 30. september	144.098	18.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september	824.322	0

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober <u>kr.</u>	Gæld 30. september <u>kr.</u>	Afdrag næste år <u>kr.</u>	Restgæld efter 5 år <u>kr.</u>
Gæld til realkreditinstitutter	262.703	247.035	17.200	161.200
Selskabsskat	108.695	56.320	0	0
	371.398	303.355	17.200	161.200

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	t.kr.
6 Leje- og leasingforpligtelser		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter. Der er en resterende løbetid på mellem 10 og 33 måneder.		
Inden for et år	376.142	287
Mellem 1 og 5 år	<u>411.985</u>	<u>240</u>
	<u>788.127</u>	<u>527</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der tinglyst realkreditpantebrev i ejendommen med nom. DKK 364.000. Ejendommensværdi er i årsrapporten indregnet med DKK 824.322.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen med nom. DKK 400.000.

Selskabet har stillet garanti gennem pengeinstitut på i alt DKK 125.000.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 regnskabspost 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

Indtægter ved salg af serviceydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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 m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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