

# Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS

Annaholmsgade 19, st., 5000 Odense C

**CVR-nr. 34 04 25 00**

**Årsrapport for perioden  
1. oktober 2017 til 30. september 2018**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 02/11 2018



---

Palle Henriksen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	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 2017 - 30. september 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

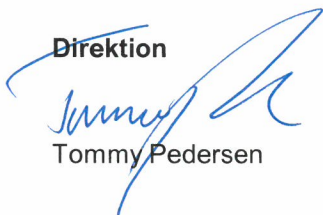
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 2. november 2018

**Direktion**



Tommy Pedersen



Palle Henriksen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejerne i Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 2. november 2018

### **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 2017 - 30. september 2018
	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 2017/18 udviser et overskud på kr. 586.326, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.102.072.

### 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	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.694.128</b>	<b>5.724</b>
Personaleomkostninger	1	-4.342.606	-4.566
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>1.351.522</b>	<b>1.158</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-565.925	-490
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>785.597</b>	<b>668</b>
Andre finansielle indtægter		12	0
Andre finansielle omkostninger		-20.389	-23
<b>Resultat før skat</b>		<b>765.220</b>	<b>645</b>
Skat af årets resultat	2	-178.894	-144
<b>Årets resultat</b>		<b>586.326</b>	<b>501</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		600.000	400
Overført resultat		-13.674	101
		<b>586.326</b>	<b>501</b>

## Balance 30. september

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger		842.892	861
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>842.892</u>	<u>861</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>842.892</u>	<u>861</u>
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25
<b>Varebeholdninger</b>		<u>25.000</u>	<u>25</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		575.439	643
Periodeafgrænsningsposter		58.389	38
<b>Tilgodehavender</b>		<u>633.828</u>	<u>681</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>636.556</u>	<u>388</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.295.384</u>	<u>1.094</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>2.138.276</u></u>	<u><u>1.955</u></u>



**Balance 30. september**

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		422.072	435
Foreslået udbytte for regnskabsåret		600.000	400
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.102.072</u></b>	<b><u>915</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		19.800	8
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>19.800</u></b>	<b><u>8</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		246.203	262
Selskabsskat		108.695	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b><u>354.898</u></b>	<b><u>262</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	16.500	16
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.426	60
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.664	12
Selskabsskat		29.000	108
Anden gæld		555.916	574
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>661.506</u></b>	<b><u>770</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.016.404</u></b>	<b><u>1.032</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>2.138.276</u></b>	<b><u>1.955</u></b>
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	80.000	435.746	400.000	915.746
Betalt ordinært udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	-13.674	600.000	586.326
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>80.000</b>	<b>422.072</b>	<b>600.000</b>	<b>1.102.072</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.834.431	4.057
Pensioner	316.046	309
Andre omkostninger til social sikring	167.768	171
Andre personaleomkostninger	24.361	29
	<u><b>4.342.606</b></u>	<u><b>4.566</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>13</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	166.694	137
Regulering af udskudt skat	12.200	7
	<u><b>178.894</b></u>	<u><b>144</b></u>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u>Goodwill</u> 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>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>		<u><b>0</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. oktober	18.000
Kostpris 30. september	18.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober	18.000
Af- og nedskrivninger 30. september	18.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>0</b>

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober kr.	Gæld 30. september kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	277.860	262.703	16.500	181.400
Selskabsskat	0	108.695	0	0
	<b>277.860</b>	<b>371.398</b>	<b>16.500</b>	<b>181.400</b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter. Der er en resterende løbetid på mellem 5 og 45 måneder, og den samlede forpligtelse udgør DKK 526.267.

### 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 842.892.

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 2017/18 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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### 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.

### Gældsforpligtelser

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