

Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS

Annaholmsgade 19, st., 5000 Odense C

CVR-nr. 34 04 25 00

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2020 til 30. september 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 13. januar 2022

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

13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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 16. november 2021

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 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

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

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 revisorer's 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 16. november 2021

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Ole Schmidt
registreret revisor
MNE-nr. mne17323

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS Annaholmsgade 19, st. 5000 Odense C
	CVR-nr.: 34 04 25 00
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021
	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 2020/21 udviser et overskud på kr. 221.609, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 712.741.

Ledelsen har i regnskabsåret frasolgt aktiviteter i selskabet. Der henvises til note 1, særlige poster.

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	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
Bruttofortjeneste	1	3.338.865	3.685
Personaleomkostninger	2	-2.596.526	-2.897
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		742.339	788
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-430.616	-467
Resultat før finansielle poster		311.723	321
Andre finansielle omkostninger		-24.588	-20
Resultat før skat		287.135	301
Skat af årets resultat	3	-65.526	-68
Årets resultat		221.609	233
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		632.741	250
Overført resultat		-411.132	-17
		221.609	233

Balance 30. september

	Note	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	0	0
Grunde og bygninger		787.182	805
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	5	787.182	805
Anlægsaktiver i alt		787.182	805
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25
Varebeholdninger		25.000	25
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		312.034	354
Andre tilgodehavender		112.500	4
Selskabsskat		724	0
Periodeafgrænsningsposter		47.284	32
Tilgodehavender		472.542	390
Likvide beholdninger		238.188	486
Omsætningsaktiver i alt		735.730	901
Aktiver i alt		1.522.912	1.706

Balance 30. september

	Note	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		0	411
Foreslået udbytte for regnskabsåret		632.741	250
Egenkapital		712.741	741
Hensættelse til udskudt skat		23.500	17
Hensatte forpligtelser i alt		23.500	17
Gæld til realkreditinstitutter		195.289	213
Langfristede gældsforpligtelser	6	195.289	213
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	18.800	18
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.412	44
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		40.464	12
Selskabsskat		24.750	26
Anden gæld		430.956	635
Kortfristede gældsforpligtelser		591.382	735
Gældsforpligtelser i alt		786.671	948
Passiver i alt		1.522.912	1.706
Leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	80.000	411.132	250.000	741.132
Betalt ordinært udbytte	0	0	-250.000	-250.000
Årets resultat	0	-411.132	632.741	221.609
Egenkapital 30. september	80.000	0	632.741	712.741

Noter

	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> t.kr.
1 Særlige poster		
Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.		
Som omtalt i ledelseberetningen er årets resultat påvirket af forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift		
Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen, andre driftsindtægter. .		
Særlige poster, herunder hvor de er indregnet i resultatopgørelsen:		
	<u>112.500</u>	<u>0</u>
	<u>112.500</u>	<u>0</u>
 2 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.322.058	2.571
Pensioner	158.724	188
Andre omkostninger til social sikring	106.255	122
Andre personaleomkostninger	9.489	16
	<u>2.596.526</u>	<u>2.897</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>8</u>

Noter

	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	59.026	64
Regulering af udskudt skat	6.500	4
	<u>65.526</u>	<u>68</u>
 4 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>0</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. oktober	968.420	18.000
Kostpris 30. september	968.420	18.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober	162.668	18.000
Årets afskrivninger	18.570	0
Af- og nedskrivninger 30. september	181.238	18.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september	787.182	0

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober kr.	Gæld 30. september kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	230.836	214.089	18.800	118.600
	230.836	214.089	18.800	118.600

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	t.kr.
7 Leje- og leasingforpligtelser		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter. Der er en resterende løbetid på mellem 1 og 21 måneder.		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	173.394	291
Mellem 1 og 5 år	<u>68.351</u>	<u>143</u>
	<u>241.745</u>	<u>434</u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

9 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 787.182.

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 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalgt 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 mv. 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 note for leje- og leasingforpligtelser.

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.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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