

ÅRSRAPPORT 2022/2023

Skibhus Rengøring og Vinduespolering ApS

Annasholmsgade 19, st.
5000 Odense C

CVR nr. 34042500

Indsender:

Nordisk Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab
Amerikakajen 1
4220 Korsør

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 15. november 2023

Dirigent

Palle Henriksen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------	---

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance pr. 30. september	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skibhus Rengøring og Vinduespolering ApS
Annasholmsgade 19, st.
5000 Odense C

CVR-nr.: 34042500

Stiftelsesdato: 26. oktober 2011

Regnskabsår: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Direktion

Palle Henriksen

Bankforbindelse

Nordfyns Bank A/S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes

15. november 2023, på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022/23 for Skibhus Rengøring og Vinduespolering ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 31. oktober 2023

Direktion:

Palle Henriksen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Skibhus Rengøring og Vinduespolering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skibhus Rengøring og Vinduespolering ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Korsør, den 31. oktober 2023

Nordisk Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 41835303

John Blendstrup
Statsautoriseret revisor FSR
mne10738

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skibhus Rengøring og Vinduespolering ApS 2022/23 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget nettoomsætning, forbrug af råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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, inklusiv 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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	Grundværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0

Skønnet restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som 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 m.v.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris for råvarer og hjælpematerialer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkredit er målt til amortiseret kostpris.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2022/23	2021/22
Bruttofortjeneste/-tab	2.520.787	2.118.587
1. Personaleomkostninger	-2.045.778	-1.768.595
Af- og nedskrivninger	-18.570	-18.570
Resultat før finansielle poster	456.439	331.422
Andre finansielle indtægter	202	0
Andre finansielle omkostninger	-22.721	-20.062
Ordinært resultat før skat	433.920	311.360
2. Skat af årets resultat	-97.647	-69.140
ÅRETS RESULTAT	336.273	242.220
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	260.000	200.000
Overført resultat	76.273	42.220
Disponeret i alt	336.273	242.220

Balance pr. 30. september

Note	2023	2022
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
3. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	750.042	768.612
Materielle anlægsaktiver i alt	750.042	768.612
Anlægsaktiver i alt	750.042	768.612
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	25.000	25.000
Varebeholdninger i alt	25.000	25.000
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	145.409	134.730
Periodeafgrænsningsposter	42.600	35.623
Tilgodehavender i alt	188.009	170.353
Likvide beholdninger	878.006	454.204
Likvide beholdninger i alt	878.006	454.204
Omsætningsaktiver i alt	1.091.015	649.557
AKTIVER I ALT	1.841.057	1.418.169

Balance pr. 30. september

Note	2023	2022
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud	118.492	42.219
Foreslået udbytte for regnskabsåret	260.000	200.000
Egenkapital i alt	<u>458.492</u>	<u>322.219</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	28.141	23.991
Hensatte forpligtelser i alt	<u>28.141</u>	<u>23.991</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
4. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter	579.140	176.775
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>579.140</u>	<u>176.775</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	36.638	20.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	92.034	96.209
Gæld til tilknyttede virksomheder	173.654	535.710
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	472.958	243.265
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>775.284</u>	<u>895.184</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>1.354.424</u>	 <u>1.071.959</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>1.841.057</u>	 <u>1.418.169</u>

- 5. Ledelsesberetning
- 6. Eventualforpligtelser
- 7. Pantsætninger

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital, 1. oktober 2022	80.000	42.219	200.000	322.219
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	76.273	260.000	336.273
Udbetalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Egenkapital, 30. september 2023	80.000	118.492	260.000	458.492
	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital, 1. oktober 2021	80.000	0	632.741	712.741
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	42.219	200.000	242.219
Udbetalt udbytte	0	0	-632.741	-632.741
Egenkapital, 30. september 2022	80.000	42.219	200.000	322.219

Noter

1. Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	5	5
	2022/23	2021/22
Lønninger	1.790.817	1.537.141
Pensioner	145.643	123.197
Andre omkostninger til social sikring	109.318	108.257
	<u>2.045.778</u>	<u>1.768.595</u>

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	93.497	68.649
Regulering af udskudt skat	4.150	491
	<u>97.647</u>	<u>69.140</u>

Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
----------------------------	------------------------------------------------

3. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	968.420	18.000
Anskaffelsessum, ultimo	<u>968.420</u>	<u>18.000</u>

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-199.808	-18.000
Årets af- og nedskrivninger	-18.570	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-218.378</u>	<u>-18.000</u>

Bogført værdi, ultimo

<u>750.042</u>	<u>0</u>
-----------------------	-----------------

2022/23	2021/22
----------------	----------------

4. Langfristede gældsforpligtelser

Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	352.304	118.600
--------------------------------------------	---------	---------

5. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed inden for rengøring og vinduespolering.

Noter

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende person- og varebiler. Restløbetid udgør i alt 74 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 246.426.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

7. Pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 481.280, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2023 udgør kr. 750.042.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev kr. 400.000 med pant i ovennævnte grunde og bygninger deponeret til sikkerhed for mellemværende med Nordfyns Bank A/S.

Selskabet har stillet garanti gennem pengeinstitut på ialt kr. 125.000.