

Skibhus Rengøring & Vinduespolering ApS

Annaholmsgade 19, st., 5000 Odense C

CVR-nr. 34 04 25 00

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2019 til 30. september 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 10. november 2020

Palle Henriksen
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	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 2019 - 30. september 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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 5. november 2020

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 2019 - 30. september 2020 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 Etiske 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 5. november 2020

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Jan Nielsen
registreret revisor
MNE-nr. mne958

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 2019 - 30. september 2020 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 2019/20 udviser et overskud på kr. 232.688, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på kr. 741.131.

I regnskabsåret er der sket udbrud af COVID19 som følge af spredningen af Coronavirus. Det vurderes, at selskabet ikke er væsentligt påvirket af udbruddet. Om end det er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at udbruddet ikke vil resultere i væsentlige økonomiske konsekvenser for det kommende regnskabsår.

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	2019/20 kr.	2018/19 t.kr.
Bruttofortjeneste		3.686.303	4.789
Personaleomkostninger	1	-2.898.432	-3.756
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		787.871	1.033
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-466.662	-493
Resultat før finansielle poster		321.209	540
Andre finansielle omkostninger		-20.657	-19
Resultat før skat		300.552	521
Skat af årets resultat	2	-67.864	-115
Årets resultat		232.688	406
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		250.000	400
Overført resultat		-17.312	6
		232.688	406

Balance 30. september

	Note	2019/20 kr.	2018/19 t.kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	3	0	0
Grunde og bygninger		805.752	824
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	4	805.752	824
Anlægsaktiver i alt		805.752	824
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25
Varebeholdninger		25.000	25
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		353.719	417
Andre tilgodehavender		4.100	0
Periodeafgrænsningsposter		32.188	22
Tilgodehavender		390.007	439
Likvide beholdninger		485.517	456
Omsætningsaktiver i alt		900.524	920
Aktiver i alt		1.706.276	1.744

Balance 30. september

	Note	2019/20 kr.	2018/19 t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		411.131	428
Foreslået udbytte for regnskabsåret		250.000	400
Egenkapital		741.131	908
Hensættelse til udskudt skat		17.000	13
Hensatte forpligtelser i alt		17.000	13
Gæld til realkreditinstitutter		212.836	230
Selskabsskat		0	56
Langfristede gældsforpligtelser	5	212.836	286
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	18.000	17
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.384	48
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.664	12
Selskabsskat		26.065	33
Anden gæld		635.196	427
Kortfristede gældsforpligtelser		735.309	537
Gældsforpligtelser i alt		948.145	823
Passiver i alt		1.706.276	1.744
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	80.000	428.443	400.000	908.443
Betalt ordinært udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	-17.312	250.000	232.688
Egenkapital 30. september	80.000	411.131	250.000	741.131

Noter

	2019/20 kr.	2018/19 t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.571.704	3.302
Pensioner	187.953	261
Andre omkostninger til social sikring	122.380	161
Andre personaleomkostninger	16.395	32
	2.898.432	3.756
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	8	10
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	64.064	122
Regulering af udskudt skat	3.800	-7
	67.864	115
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill kr.
Kostpris 1. oktober		200.000
Kostpris 30. september		200.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober		200.000
Af- og nedskrivninger 30. september		200.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september		0

Noter

4 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	144.098	18.000
Årets afskrivninger	18.570	0
Af- og nedskrivninger 30. september	162.668	18.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september	805.752	0

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober kr.	Gæld 30. september kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	247.035	230.836	18.000	140.300
Selskabsskat	56.320	0	0	0
	303.355	230.836	18.000	140.300

Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	t.kr.
6 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	290.814	376
Mellem 1 og 5 år	142.821	412
	433.635	788

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

8 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 805.752.

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 2019/20 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 fratrasket 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 nettorealisationseværdien 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 gældsmetode 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 nominal værdi.