

MUNKEBO RENGØRING ERHVERV ApS

Ove Gjeddes Vej 3
5220 Odense SØ

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2018

Vedat Shemsija
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MUNKEBO RENGØRING ERHVERV ApS Ove Gjeddes Vej 3 5220 Odense SØ Telefonnummer: 65391888 CVR-nr: 34354235 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
Bankforbindelse	Spar Nord Fælledvej 3 5210 Odense NV
Revisor	REVISIONSFIRMAET/BENNY LUND JENSEN Søbakkevej 13 5210 Odense NV DK Danmark CVR-nr: 37230359 P-enhed: 1001753316

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Munkebo Rengøring Erhverv ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for opfyldt.

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

Endvidere indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 30/11/2018

Direktion

Vedat Shemsiu
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til direktionen for Munkebo Rengøring Erhverv ApS.

Jeg har opstillet Årsregnskabet for Munkebo Rengøring Erhverv ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018 på grundlag af oplysninger som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 30/11/2018

Benny Lund Jensen , mne6060
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET/BENNY LUND JENSEN
CVR: 37230359

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktivitet er rengøring for private og erhvervskunder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat vurderes af ledelsen som tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et fortsat positivt resultat for regnskabsåret 2018/2019.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, gældsforpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over en afskrivningsperiode på 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 -10 år
---	----------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Restværdi 0 kr.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandør som anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		4.186.748	4.015.305
Personaleomkostninger	1	-3.730.023	-3.522.632
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-144.017	-125.377
Resultat af ordinær primær drift		312.708	367.296
Øvrige finansielle omkostninger	2	-15.089	-48.745
Ordinært resultat før skat		297.619	318.551
Skat af årets resultat		-76.617	-79.843
Årets resultat		221.002	238.708
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Overført resultat		221.002	238.708
I alt		221.002	238.708

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill		35.750	61.225
Immaterielle anlægsaktiver i alt		35.750	61.225
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		207.134	132.476
Materielle anlægsaktiver i alt		207.134	132.476
Anlægsaktiver i alt		242.884	193.701
Råvarer og hjælpematerialer		7.500	7.500
Varebeholdninger i alt		7.500	7.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		948.778	760.307
Andre tilgodehavender		0	220.500
Tilgodehavender i alt		948.778	980.807
Likvide beholdninger		1.279.090	1.066.245
Omsætningsaktiver i alt		2.235.368	2.054.552
Aktiver i alt		2.478.252	2.248.253

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		775.823	554.821
Egenkapital i alt		855.823	634.821
Hensættelse til udskudt skat		16.400	11.041
Hensatte forpligtelser i alt		16.400	11.041
Leverandører af varer og tjenesteydelser		195.095	70.091
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		313.611	630.922
Skyldig selskabsskat		71.258	80.960
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.026.065	820.418
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.606.029	1.602.391
Gældsforpligtelser i alt		1.606.029	1.602.391
Passiver i alt		2.478.252	2.248.253

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	3.200.030	3.045.335
Pensionsbidrag	420.319	393.474
Andre omkostninger til social sikring	73.220	83.823
	3.693.569	3.522.632
Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejder	12	12

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Mellemregning Shemsiu Holding ApS	13.344	36.071
Renter mv.	1.745	12.674
	15.089	48.745

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er rengøring for private og erhvervskunder.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Shemsiu Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2016/17 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2016 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen