

# MUNKEBO RENGØRING ERHVERV ApS

Ove Gjeddes Vej 3  
5220 Odense SØ

Årsrapport  
1. juli 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/06/2019**

---

**Vedat Shemsiu**  
**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: 01/07/2018 - 31/12/2018

**Revisor**               REVISIONSFIRMAET/BENNY LUND JENSEN  
Søbakkevej 13  
5210 Odense NV  
DK Danmark  
CVR-nr: 37230359  
P-enhed: 1001753316

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 31. december 2018 for MUNKEBO RENGØRING ERHVERV ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 07/06/2019

## 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 2018 til 31. december 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 NV, 07/06/2019

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 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. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstal er ændret

## 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.084.406</b>	<b>4.186.748</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.521.550	-3.730.023
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-28.700	-144.017
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>534.156</b>	<b>312.708</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-4.838	-15.089
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>529.288</b>	<b>297.619</b>
Skat af årets resultat .....		100.310	-76.617
<b>Årets resultat</b> .....		<b>428.978</b>	<b>221.002</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		428.978	221.002
<b>I alt</b> .....		<b>428.978</b>	<b>221.002</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017/18 kr.
Goodwill .....		35.750	35.750
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>35.750</b>	<b>35.750</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		265.434	207.134
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>265.434</b>	<b>207.134</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>301.184</b>	<b>242.884</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		7.500	7.500
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		927.362	948.778
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		84.637	0
Andre tilgodehavender .....		141.760	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.153.759</b>	<b>948.778</b>
Likvide beholdninger .....		1.064.921	1.279.090
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.226.180</b>	<b>2.235.368</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.527.364</b>	<b>2.478.252</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		1.204.801	775.823
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.284.801</b>	<b>855.823</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	16.400
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>16.400</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		61.623	195.095
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	313.611
Skyldig selskabsskat .....		187.968	71.258
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		992.972	1.026.065
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.242.563</b>	<b>1.606.029</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.242.563</b>	<b>1.606.029</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.527.364</b>	<b>2.478.252</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1290377	3236484
Pensionsbidrag	199243	420319
Andre omkostninger til social sikring	31930	73220
	<b>1521550</b>	<b>3730023</b>
Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejder	10	12

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Mellemregning Shemsiu Holding ApS	1505	13344
Renter mv.	3363	1745
	<b>4868</b>	<b>15089</b>

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har indgået uopsigeligt lejemål på kr. 72.000 pr. år.

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

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

## 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte .....	<b>2018</b>
	10