



Design Rengøring ApS
Eliassensvej 100
6000 Kolding

Årsrapport for 2021/22
(10. regnskabsår)

CVR-nr. 34 45 41 16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
4. oktober 2022

Helle Monica Mørk
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|------|
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 5 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022 | 10 |
| Balance pr. 30. juni 2022 | 11 |
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
| Noter | 14 |

Selskabsoplysninger

| | |
|--------------------------|--|
| Selskabet | Design Rengøring ApS Eliassensvej 100 6000 Kolding |
| E-mail: | hmm@design-rengoering.dk |
| CVR-nr.: | 34 45 41 16 |
| Regnskabsperiode: | 1. juli 2021 - 30. juni 2022 |
| Stiftet: | 29. februar 2012 |
| Regnskabsår: | 10. regnskabsår |
| Hjemsted: | Kolding |
| Direktion | Helle Monica Mørk, direktør |
| Tilknyttede virksomheder | Design Invest Aps |
| Revisor | BHS Revision Jernbanegade 9 6580 Vamdrup |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 108.898, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 81.008.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Design Rengøring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Kolding, den 28. september 2022

Direktion

Helle Monica Mørk
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Design Rengøring ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Design Rengøring ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Vamdrup, den 28. september 2022

BHS Revision
CVR-nr. 15 77 25 73

Bjarne Høi Sørensen
Registreret revisor
MNE-nr. mne1520

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Design Rengøring ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

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 fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

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 nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.843.363 | 1.610.742 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-1.682.124</u> | <u>-1.563.263</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 161.239 | 47.479 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-8.149</u> | <u>-4.000</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 153.090 | 43.479 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-7.577</u> | <u>-5.185</u> |
| Resultat før skat | | 145.513 | 38.294 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-36.615</u> | <u>-10.164</u> |
| Årets resultat | | <u><u>108.898</u></u> | <u><u>28.130</u></u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>108.898</u> | <u>28.130</u> |
| | | <u><u>108.898</u></u> | <u><u>28.130</u></u> |

Balance pr. 30. juni 2022

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>16.592</u> | <u>4.000</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>16.592</u> | <u>4.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>16.592</u> | <u>4.000</u> |
| Færdigvarer og handelsvarer | | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| Varebeholdninger | | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 535.931 | 552.496 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 10.821 | 28.499 |
| Andre tilgodehavender | | <u>13.500</u> | <u>13.500</u> |
| Tilgodehavender | | <u>560.252</u> | <u>594.495</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>124.463</u> | <u>177.442</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>734.715</u> | <u>821.937</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>751.307</u></u> | <u><u>825.937</u></u> |

Balance pr. 30. juni 2022

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | <u>1.008</u> | <u>-107.889</u> |
| Egenkapital | 3 | <u>81.008</u> | <u>-27.889</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>3.650</u> | <u>880</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>3.650</u> | <u>880</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 173.733 | 241.747 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 17.594 | 4.505 |
| Anden gæld | | <u>475.322</u> | <u>606.694</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>666.649</u> | <u>852.946</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>666.649</u> | <u>852.946</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>751.307</u></u> | <u><u>825.937</u></u> |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------|---------------------------------|------------------------------|---------------|
| Egenkapital 1. juli 2021 | 80.000 | -107.890 | -27.890 |
| Årets resultat | 0 | 108.898 | 108.898 |
| Egenkapital 30. juni 2022 | <u>80.000</u> | <u>1.008</u> | <u>81.008</u> |

Noter

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.561.471 | 1.453.340 |
| Pensioner | 31.200 | 49.400 |
| Andre omkostninger til social sikring | 50.208 | 37.513 |
| Andre personaleomkostninger | <u>39.245</u> | <u>23.010</u> |
| | <u><u>1.682.124</u></u> | <u><u>1.563.263</u></u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>6</u> | <u>4</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 33.845 | 11.044 |
| Årets udskudte skat | <u>2.770</u> | <u>-880</u> |
| | <u><u>36.615</u></u> | <u><u>10.164</u></u> |

3 Egenkapital

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Design Invest ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen kendte sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Design Invest ApS, Eliassensvej 100, 6000 Kolding

Noter

6 Nærtstående parter og ejerforhold (fortsat)

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Design Invest ApS, 100%