

# Dansk Rengøringservice ApS


Industrivej 6, 4200 Slagelse

CVR-nr. 25 53 87 88

## Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. juni 2017.



Jane Charlotte Nielsen  
Direktør

## **Indholdsfortegnelse**

---

|                                                  | <b><u>Side</u></b> |
|--------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                               |                    |
| Ledelsespåtegning                                | 1                  |
| <b>Ledelsesberetning</b>                         |                    |
| Selskabsoplysninger                              | 2                  |
| Ledelsesberetning                                | 3                  |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b> |                    |
| Resultatopgørelse                                | 4                  |
| Balance                                          | 5                  |
| Noter                                            | 7                  |
| Anvendt regnskabspraksis                         | 9                  |

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Dansk Rengøringservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 21. juni 2017

**Direktion**

Jane Charlotte Nielsen

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Dansk Rengøringservice ApS  
Industrivej 6  
4200 Slagelse

CVR-nr.: 35 38 87 88

Stiftet: 28. juni 2013

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### Direktion

Jane Charlotte Nielsen

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør -223 t.kr. mod -303 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

| <u>Note</u>                             | <u>2016</u>      | <u>2015</u>  |
|-----------------------------------------|------------------|--------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                | <b>4.656.760</b> | <b>2.925</b> |
| 1 Personaleomkostninger                 | -4.652.043       | -3.165       |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver  | <u>-142.929</u>  | <u>-139</u>  |
| <b>Driftsresultat</b>                   | <b>-138.212</b>  | <b>-379</b>  |
| Andre finansielle indtægter             | 11.599           | 60           |
| Øvrige finansielle omkostninger         | <u>-54.098</u>   | <u>-23</u>   |
| <b>Resultat før skat</b>                | <b>-180.711</b>  | <b>-342</b>  |
| Skat af årets resultat                  | <u>-42.370</u>   | <u>39</u>    |
| <b>Årets resultat</b>                   | <b>-223.081</b>  | <b>-303</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b> |                  |              |
| Disponeret fra overført resultat        | <u>-223.081</u>  | <u>-303</u>  |
| <b>Disponeret i alt</b>                 | <b>-223.081</b>  | <b>-303</b>  |

## Balance 31. december

---

| <b>Aktiver</b>           |                                             |                         |                     |
|--------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|---------------------|
| Note                     |                                             | <u>2016</u>             | <u>2015</u>         |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |                                             |                         |                     |
| 2                        | Goodwill                                    | <u>364.284</u>          | <u>486</u>          |
|                          | Immaterielle anlægsaktiver i alt            | <u>364.284</u>          | <u>486</u>          |
|                          | Grunde og bygninger                         | 2.500.000               | 2.500               |
| 3                        | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | <u>33.500</u>           | <u>35</u>           |
|                          | Materielle anlægsaktiver i alt              | <u>2.533.500</u>        | <u>2.535</u>        |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b><u>2.897.784</u></b> | <b><u>3.021</u></b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |                                             |                         |                     |
|                          | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.394.869               | 727                 |
| 4                        | Igangværende arbejder for fremmed regning   | 0                       | 65                  |
|                          | Andre tilgodehavender                       | <u>69.532</u>           | <u>149</u>          |
|                          | Tilgodehavender i alt                       | <u>1.464.401</u>        | <u>941</u>          |
|                          | Likvide beholdninger                        | <u>407.163</u>          | <u>305</u>          |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b><u>1.871.564</u></b> | <b><u>1.246</u></b> |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>                        | <b><u>4.769.348</u></b> | <b><u>4.267</u></b> |

## Balance 31. december

---

| Passiver                                 |                      |                  |
|------------------------------------------|----------------------|------------------|
| Note                                     | 2016                 | 2015             |
| <b>Egenkapital</b>                       |                      |                  |
| 5 Virksomhedskapital                     | 80.000               | 80               |
| 5 Overkurs ved emission                  | 14.317               | 14               |
| 5 Overført resultat                      | -360.781             | -138             |
| <b>Egenkapital i alt</b>                 | <b>-266.464</b>      | <b>-44</b>       |
| <br><b>Hensatte forpligtelser</b>        |                      |                  |
| Hensættelser til udskudt skat            | 80.051               | 116              |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>      | <b>80.051</b>        | <b>116</b>       |
| <br><b>Gældsforpligtelser</b>            |                      |                  |
| Gæld til realkreditinstitutter           | 1.054.770            | 2.027            |
| Kreditinstitutter i øvrigt               | 743.586              | 0                |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt    | 1.798.356            | 2.027            |
| Gæld til pengeinstitutter                | 53.204               | 0                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 29.755               | 55               |
| Selskabsskat                             | 142.564              | 64               |
| Anden gæld                               | 2.931.882            | 2.049            |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt    | 3.157.405            | 2.168            |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <b>4.955.761</b>     | <b>4.195</b>     |
| <br><b>Passiver i alt</b>                | <br><b>4.769.348</b> | <br><b>4.267</b> |



## Noter

---

|                                                         | <u>2016</u>             | <u>2015</u>         |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                         |                         |                     |
| Lønninger og gager                                      | 4.382.654               | 2.831               |
| Andre omkostninger til social sikring                   | 47.649                  | 90                  |
| Personaleomkostninger i øvrigt                          | <u>221.740</u>          | <u>244</u>          |
|                                                         | <b><u>4.652.043</u></b> | <b><u>3.165</u></b> |
| <br>                                                    |                         |                     |
| <b>2. Goodwill</b>                                      |                         |                     |
| Kostpris 1. januar 2016                                 | <u>850.000</u>          | <u>850</u>          |
| <b>Kostpris 31. december 2016</b>                       | <b><u>850.000</u></b>   | <b><u>850</u></b>   |
| <br>                                                    |                         |                     |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016                    | -364.287                | -243                |
| Årets afskrivninger                                     | <u>-121.429</u>         | <u>-121</u>         |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>          | <b><u>-485.716</u></b>  | <b><u>-364</u></b>  |
| <br>                                                    |                         |                     |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>          | <b><u>364.284</u></b>   | <b><u>486</u></b>   |
| <br>                                                    |                         |                     |
| <b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>       |                         |                     |
| Kostpris 1. januar 2016                                 | 87.500                  | 99                  |
| Tilgang i årets løb                                     | <u>20.000</u>           | <u>0</u>            |
| <b>Kostpris 31. december 2016</b>                       | <b><u>107.500</u></b>   | <b><u>99</u></b>    |
| <br>                                                    |                         |                     |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016                    | -52.500                 | -46                 |
| Årets afskrivninger                                     | <u>-21.500</u>          | <u>-18</u>          |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>          | <b><u>-74.000</u></b>   | <b><u>-64</u></b>   |
| <br>                                                    |                         |                     |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>          | <b><u>33.500</u></b>    | <b><u>35</u></b>    |
| <br>                                                    |                         |                     |
| <b>4. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>     |                         |                     |
| Salgsværdi af periodens produktion                      | <u>0</u>                | <u>65</u>           |
| <b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b> | <b><u>0</u></b>         | <b><u>65</u></b>    |

## Noter

---

### 5. Egenkapital

|                                          | <u>Virksomheds-<br/>kapital</u> | <u>Overkurs ved<br/>emission</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>I alt</u>           |
|------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------|------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2016               | 80.000                          | 14.317                           | -137.700                     | -43.383                |
| Kontant kapitaludvidelse                 | <u>0</u>                        | <u>0</u>                         | <u>-223.081</u>              | <u>-223.081</u>        |
| <b>Egenkapital 31. december<br/>2016</b> | <b><u>80.000</u></b>            | <b><u>14.317</u></b>             | <b><u>-360.781</u></b>       | <b><u>-266.464</u></b> |

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Dansk Rengøringservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter. Posten vedrører udlejning af sommerhus og indgår som nettobeløb.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### **Personaleomkostninger**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der 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**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 7 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel værdi.