

Dansk Rengøringservice ApS

Industrivej 6, 4200 Slagelse

CVR-nr. 35 38 87 88

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2018.



Jane Charlotte Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 29. maj 2018

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 231 t.kr. mod -223 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>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	4.781.036	4.658
1 Personaleomkostninger	-4.257.044	-4.653
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-142.929	-143
Driftsresultat	381.063	-138
Andre finansielle indtægter	4.445	12
2 Øvrige finansielle omkostninger	-91.753	-54
Resultat før skat	293.755	-180
Skat af årets resultat	-62.337	-43
Årets resultat	231.418	-223
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	231.418	0
Disponeret fra overført resultat	0	-223
Disponeret i alt	231.418	-223

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver			
3	Goodwill	242.855	365
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	242.855	365
	Grunde og bygninger	2.500.000	2.500
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.000	33
	Materielle anlægsaktiver i alt	2.512.000	2.533
	Anlægsaktiver i alt	2.754.855	2.898
Omsætningsaktiver			
	Hjælpe materialer	30.000	0
	Varebeholdninger i alt	30.000	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.210.543	1.395
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	75.760	0
	Andre tilgodehavender	262.048	70
	Periodeafgrænsningsposter	27.042	0
	Tilgodehavender i alt	1.575.393	1.465
	Likvide beholdninger	575.634	407
	Omsætningsaktiver i alt	2.181.027	1.872
	Aktiver i alt	4.935.882	4.770

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	80.000	80
6 Overkurs ved emission	14.317	14
Overført resultat	-129.363	-361
Egenkapital i alt	-35.046	-267
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	41.672	80
Hensatte forpligtelser i alt	41.672	80
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.017.239	1.055
Kreditinstitutter i øvrigt	516.594	744
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.533.833	1.799
Kortfristet del af langfristet gæld	141.200	0
Gæld til pengeinstitutter	51.796	53
Leverandører af varer og tjenesteydelser	442.446	209
Selskabsskat	226.280	143
Anden gæld	2.523.201	2.753
Periodeafgrænsningsposter	10.500	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.395.423	3.158
Gældsforpligtelser i alt	4.929.256	4.957
Passiver i alt	4.935.882	4.770

7 Eventualposter

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.967.376	4.383
Andre omkostninger til social sikring	120.779	48
Personaleomkostninger i øvrigt	168.889	222
	<u>4.257.044</u>	<u>4.653</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>14</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	91.753	54
	<u>91.753</u>	<u>54</u>
3. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2017	850.000	850
Kostpris 31. december 2017	<u>850.000</u>	<u>850</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-485.716	-364
Årets afskrivninger	-121.429	-121
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-607.145</u>	<u>-485</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>242.855</u>	<u>365</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2017	107.500	88
Tilgang i årets løb	0	20
Kostpris 31. december 2017	<u>107.500</u>	<u>108</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-74.000	-53
Årets afskrivninger	-21.500	-22
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-95.500</u>	<u>-75</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>12.000</u>	<u>33</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	<u>75.760</u>	<u>0</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>75.760</u>	<u>0</u>

6. Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	14.317	-360.781	-266.464
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>231.418</u>	<u>231.418</u>
Egenkapital 31. december 2017	<u>80.000</u>	<u>14.317</u>	<u>-129.363</u>	<u>-35.046</u>

7. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 82 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 34 måneder og en samlet restleasingydelse på 220 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Rengøringservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nettorealisationsværdi.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.