

SaniService ApS

Vassingerødvej 91 A
3540 Lyngge
CVR-nr. 36 07 75 81

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. februar 2020.

Bo Schuster
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for SaniService ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 19. februar 2020

Direktion

Lone Schuster

Bo Schuster

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i SaniService ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SaniService ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brøndby, den 19. februar 2020

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Dorthe Brandt Andersen

statsautoriseret revisor
mne32774

Selskabsoplysninger

Selskabet	SaniService ApS Vassingerødvej 91 A 3540 Lyngø
	Telefon: 44258741
	CVR-nr.: 36 07 75 81
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Lone Schuster Bo Schuster
Revision	ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2.th. 2605 Brøndby
Modervirksomhed	LBS Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde trappevask, ejendomsservice, vinduespolering samt generel rengøringsassistance og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 11.984.606 kr. mod 10.453.037 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 136.804 kr. mod 851.810 kr. sidste år.

Årets resultat er præget af forøgede lønomkostninger, herunder i forbindelse med ændringer i medarbejderstaben. Ledelsen vurderer, at hovedparten af de forøgede omkostninger ikke er af tilbagevendende karakter, og anser på det grundlag årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	11.984.606	10.453.037
1 Personaleomkostninger	-11.609.788	-9.203.373
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-136.801	-118.749
3 Andre driftsomkostninger	0	-11.410
Resultat før finansielle poster	238.017	1.119.505
4 Øvrige finansielle omkostninger	-54.665	-22.109
Resultat før skat	183.352	1.097.396
5 Skat af årets resultat	-46.548	-245.586
Årets resultat	136.804	851.810
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	136.804	851.810
Disponeret i alt	136.804	851.810

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
6 Goodwill	18.204	36.408
Immaterielle anlægsaktiver i alt	18.204	36.408
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	341.961	260.333
Materielle anlægsaktiver i alt	341.961	260.333
Deposita	55.034	55.034
Finansielle anlægsaktiver i alt	55.034	55.034
Anlægsaktiver i alt	415.199	351.775
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.699.744	1.496.071
Udskudte skatteaktiver	10.877	2.139
Tilgodehavende selskabsskat	86.714	0
Andre tilgodehavender	0	11.236
Periodeafgrænsningsposter	166.243	206.351
Tilgodehavender i alt	1.963.578	1.715.797
Likvide beholdninger	659.153	1.076.803
Omsætningsaktiver i alt	2.622.731	2.792.600
Aktiver i alt	3.037.930	3.144.375

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	525.000	525.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	136.804	851.810
Egenkapital i alt	711.804	1.426.810
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	152.303	0
Anden gæld	30.863	0
9 Langfristede gældsforpligtelser i alt	183.166	0
9 Kortfristet del af langfristet gæld	20.350	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	39.200	90.318
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.505	99.200
Selskabsskat	0	252.695
Anden gæld	2.078.905	1.275.352
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.142.960	1.717.565
Gældsforpligtelser i alt	2.326.126	1.717.565
Passiver i alt	3.037.930	3.144.375

10 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	50.000	525.000	1.228.003	1.803.003
Udloddet udbytte	0	0	-1.228.003	-1.228.003
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	851.810	851.810
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	525.000	851.810	1.426.810
Udloddet udbytte	0	0	-851.810	-851.810
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	136.804	136.804
	50.000	525.000	136.804	711.804

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	10.647.294	8.383.108
Pensioner	444.122	320.859
Andre omkostninger til social sikring	341.924	223.224
Personalemkostninger i øvrigt	176.448	276.182
	<u>11.609.788</u>	<u>9.203.373</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>30</u>	<u>27</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	18.204	18.204
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	118.597	100.545
	<u>136.801</u>	<u>118.749</u>
3. Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>11.410</u>
	<u>0</u>	<u>11.410</u>
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	12.000
Andre finansielle omkostninger	54.665	10.109
	<u>54.665</u>	<u>22.109</u>
5. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	55.286	252.695
Årets udskudte skat	-8.738	-7.109
	<u>46.548</u>	<u>245.586</u>

Noter

6. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2019	91.020
Kostpris 31. december 2019	91.020
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	54.612
Årets afskrivninger	18.204
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	72.816
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	18.204

7. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2019	438.493
Tilgang	200.225
Kostpris 31. december 2019	638.718
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	296.757
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	296.757
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	341.961

8. Virksomhedskapital

Selskabskapitalen består af 50 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

9. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 31/12 2019</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 31/12 2019</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til pengeinstitutter	172.653	20.350	152.303	70.900
Anden gæld	30.863	0	30.863	0
	203.516	20.350	183.166	70.900

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

	31/12 2019 t.kr.
Leasingforpligtelser	259
Huslejeforpligtelse, uopsigelig i 28 måneder	289
Eventualforpligtelser i alt	548

Heri er indeholdt:

Eventualforpligtelser, tilknyttede virksomheder	108
---	-----

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med LBS Holding ApS, CVR-nr. 35843302 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SaniService 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som ydelsen er leveret.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 acontoskatte. 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 nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Lone Schuster

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-963633376107 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 19-02-2020 kl.: 16:39:40
Underskrevet med NemID

Bo Schuster

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-017311768014 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 19-02-2020 kl.: 16:01:18
Underskrevet med NemID

Bo Schuster

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-017311768014 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 19-02-2020 kl.: 16:01:18
Underskrevet med NemID

Dorthe Brandt Andersen

Som Revisor
RID: 68249111 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 19-02-2020 kl.: 16:42:30
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 482408bbQSZx49978337