

# Total Cleaning & Service ApS

Lillegårds Alle 121  
2860 Søborg

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2018**

---

**Mihail-Daniel Armasu**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Total Cleaning & Service ApS  
Lillegårds Alle 121  
2860 Søborg

e-mailadresse: danielarmasu@gmail.com

CVR-nr: 36686669

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Årsregnskabet for Total cleaning & Service ApS , indeholder efter vores opfattelse de nødvendige oplysninger til bedømmelse af virksomhedens driftsresultat for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 og af den økonomiske stilling pr. 31. december 2017.

Der er ikke i den fornødne tid efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad vil kunne påvirke virksomhedens økonomiske stilling, og som der ikke Er taget hensyn til ved årsregnskabets udarbejdelse.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold, ud over hvad der fremgår af årsregnskabet. Private pantsætninger og eventuelle forpligtelser indgår ikke i årsregnskabet.

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, veksel-, eller andre forpligtelser, der ikke fremgår af årsregnskabet.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, herunder erstatningssager, som indebærer risiko for virksomheden.

Der er tegnet de i lovgivningen krævede forsikringer.

Søborg, den 31/05/2018

## Direktion

Mihail-Daniel Armasu  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Virksomheden har fravalgt revision for kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiver**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i, at drive et rengørings selskab. Der har som hovedfokus at tilbyde erhvervsrengøring.

## **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold. Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende. Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Total cleaning & Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den valgte regnskabspraksis er valgt under hensynstagen til virksomhedens art og omfang og efter Samme principper som sidste regnskabsår.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

**Nettoomsætning:** Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejde målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

**Vareforbrug:** Vareforbrug indeholder forbruget af varer anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

**Andre omkostninger:** Andre omkostninger indeholder indirekte omkostninger anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

**Personaleomkostninger:** Personaleomkostninger indeholder gager, inklusive feriepenge samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. Samt løn afhængige omkostninger, der er afholdt for at opnå årets omsætning. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

**Andre driftsomkostninger:** Andre driftsomkostninger indeholder omkostninger til salg, autodrift, lokaler, administration m.v.

**Afskrivninger:** Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af anlægsaktiver.

**Finansielle indtægter og omkostninger:** Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter om omkostninger samt tillæg og godtgørelse under aconto skatteordningen mv.

**Skat af årets resultat:** Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 % selskabet er omfattet af acontoskatteordning. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

## BALANCE

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar 3 – 5 år.

Indretning af lejede lokaler 5 år

Nyanskaffelser med en kostpris under 12.800 kr. omkostnings føres fuldt i anskaffelsesåret.

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 og andre driftsomkostninger.

Leasing: Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældforpligtelse, og Leasingydelserne rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Varebeholdninger: Varebeholdninger måles til skønnet værdi

Tilgodehavender: Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Skyldig og udskudt skat: aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for at betale acconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skatteaktiv, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres enten ved udligning af skat i fremtidige indtjening eller ved modregning i underskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser: Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

## PASSIVER

Egenkapital – Udbytte: Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling ( deklarerings-tidspunktet). Udbytte, som forventes

udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat: Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det sandsynligt, at underskuddene kan benyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidige indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnytte inden for kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser: Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.667.593</b>	<b>1.403.224</b>
Personaleomkostninger .....		-1.585.217	-1.089.085
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-29.333	-19.883
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>53.043</b>	<b>294.256</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-64	
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>52.979</b>	<b>294.256</b>
Skat af årets resultat .....		-11.193	-65.787
<b>Årets resultat</b> .....		<b>41.786</b>	<b>228.469</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		41.786	228.469
<b>I alt</b> .....		<b>41.786</b>	<b>228.469</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		98.083	105.417
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>98.083</b>	<b>105.417</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>98.083</b>	<b>105.417</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		86.781	179.750
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>86.781</b>	<b>179.750</b>
Likvide beholdninger .....		474.564	290.860
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>561.345</b>	<b>470.610</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>659.428</b>	<b>576.027</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Andre reserver .....		236.095	7.626
Overført resultat .....		41.786	228.469
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>327.881</b>	<b>286.095</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		16.026	
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....			34.727
Skyldig selskabsskat .....		7.187	65.787
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		308.334	189.418
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>331.547</b>	<b>289.932</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>331.547</b>	<b>289.932</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>659.428</b>	<b>576.027</b>