

Total Cleaning & Service ApS

**Lillegårds Alle 121
2860 Søborg**

CVR-nr. 36 68 66 69

Årsrapport for 2023

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 3. juni 2024

Mihail-Daniel Armasu
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	9
Balance pr. 31. december 2023	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Total Cleaning & Service 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. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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.

Søborg, den 3. juni 2024

Direktion

Mihail-Daniel Armasu
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Total Cleaning & Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Total Cleaning & Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets 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, selskabet har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Albertslund, den 3. juni 2024

Danica
Godkendt Revisionsfirma ApS
CVR-nr. 37 60 36 86

Erkan Basoda
Godkendt Revisor
mne35855

Selskabsoplysninger

Selskabet

Total Cleaning & Service ApS
Lillegårds Alle 121
2860 Søborg

CVR-nr.: 36 68 66 69

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 17. marts 2015

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemsted: Gladsaxe

Direktion

Mihail-Daniel Armasu, direktør

Revisor

Danica
Godkendt Revisionsfirma ApS
Roskildevej 14
2620 Albertslund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er rengøring og multiservice inden for byggebranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på DKK 73.400, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 742.351.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Total Cleaning & Service ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i DKK

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 hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

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 eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Bruttofortjeneste		4.641.115	4.952.480
Personaleomkostninger	1	<u>-4.498.768</u>	<u>-4.646.437</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-48.391</u>	<u>-30.192</u>
Resultat før finansielle poster		93.956	275.851
Finansielle indtægter		3.338	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-2.410</u>	<u>-8.708</u>
Resultat før skat		94.884	267.143
Skat af årets resultat	3	<u>-21.484</u>	<u>-59.686</u>
Årets resultat		<u>73.400</u>	<u>207.457</u>
Foreslået udbytte		122.000	117.800
Overført resultat		<u>-48.600</u>	<u>89.657</u>
		<u>73.400</u>	<u>207.457</u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	168.491	76.982
Materielle anlægsaktiver		<u>168.491</u>	<u>76.982</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>168.491</u>	<u>76.982</u>
Færdigvarer og handelsvarer		3.500	3.500
Varebeholdninger		<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		78.100	121.684
Andre tilgodehavender		107.931	9.514
Selskabsskat		6.990	0
Tilgodehavender		<u>193.021</u>	<u>131.198</u>
Likvide beholdninger		<u>1.276.775</u>	<u>1.479.946</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.473.296</u>	<u>1.614.644</u>
Aktiver i alt		<u>1.641.787</u>	<u>1.691.626</u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		570.351	618.951
Foreslået udbytte for regnskabsåret		122.000	117.800
Egenkapital	5	<u>742.351</u>	<u>786.751</u>
Hensættelse til udskudt skat		474	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>474</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.703	31.681
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		78.842	66.404
Selskabsskat		0	29.686
Anden gæld		781.417	777.104
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>898.962</u>	<u>904.875</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>898.962</u>	<u>904.875</u>
Passiver i alt		<u>1.641.787</u>	<u>1.691.626</u>

Noter

	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.210.013	4.387.549
Pensioner	91.434	52.421
Andre omkostninger til social sikring	107.827	113.239
Andre personaleomkostninger	89.494	93.228
	<u>4.498.768</u>	<u>4.646.437</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>13</u>	<u>17</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.410</u>	<u>8.708</u>
	<u>2.410</u>	<u>8.708</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	21.010	59.686
Årets udskudte skat	<u>474</u>	<u>0</u>
	<u>21.484</u>	<u>59.686</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2023	227.408
Tilgang i årets løb	<u>139.900</u>
Kostpris 31. december 2023	<u>367.308</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	150.426
Årets afskrivninger	<u>48.391</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>198.817</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u><u>168.491</u></u>

5 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2023	50.000	618.951	117.800	786.751
Betalt ordinært udbytte	0	0	-117.800	-117.800
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-48.600</u>	<u>122.000</u>	<u>73.400</u>
Egenkapital 31. december 2023	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>570.351</u></u>	<u><u>122.000</u></u>	<u><u>742.351</u></u>