

# Kobergs Rengøringservice ApS

Nørre Farimagsgade 23, kl.  
1364 København K

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2019**

---

**Joan Koberg**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            Købergs Rengøringservice ApS  
                                 Nørre Farimagsgade 23, kl.  
                                 1364 København K

CVR-nr:                    36951338

Regnskabsår:            01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for Kobergs Rengøringservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 31/05/2019

## Direktion

Joan Koberg

Charlotte Nielsen

# Ledelsesberetning

## Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive rengøringservice.

## Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Selskabet har haft et tab på 297.969 kr. (ordinært resultat før skat) i regnskabsåret.

Selskabets egenkapital pr. 31. december 2018 er positiv med 975.746 kr.

Vi forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

## Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Under henvisning til årsregnskabslovens §32 har selskabet valgt kun at offentliggøre bruttoresultatet.

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.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Bruttoresultatet indeholder nettoomsætning, variable omkostninger, fremmed arbejde, autodrift, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

### 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 materielle og immaterielle anlægsaktiver

Se beskrivelse nedenfor under ""Materielle og Immateriale anlægsaktiver".

### "Andre finansielle indtægter" og "Øvrige finansielle omkostninger"

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Periodisering

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen.

## Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

## Balancen

### Materielle og Immateriale anlægsaktiver

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, brugsværdi 2-10 år, scrapværdi 0 kr.

Småaktiver med en forventet levetid på 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles til nominel værdi, med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### 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. Udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver indregnes med 22%.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.596.945</b>	<b>2.160.226</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.853.108	-1.528.634
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-23.583	-4.805
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-279.746</b>	<b>626.787</b>
Andre finansielle indtægter .....		62	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-18.285	-4.090
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-297.969</b>	<b>622.697</b>
Skat af årets resultat .....	3	58.598	-143.238
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-239.371</b>	<b>479.459</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-239.371	479.459
<b>I alt .....</b>		<b>-239.371</b>	<b>479.459</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		46.246	28.733
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>46.246</b>	<b>28.733</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>46.246</b>	<b>28.733</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		477.178	1.221.640
Udsudte skatteaktiver .....		55.603	0
Andre tilgodehavender .....		98.000	0
Periodeafgrænsningsposter .....		19.446	14.310
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>650.227</b>	<b>1.235.950</b>
Likvide beholdninger .....		875.306	1.054.377
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.525.533</b>	<b>2.290.327</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.571.779</b>	<b>2.319.060</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	50.001	50.001
Overført resultat .....		925.745	1.165.116
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>975.746</b>	<b>1.215.117</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	787
Andre hensatte forpligtelser .....		8.795	8.795
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>8.795</b>	<b>9.582</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		292.861	440.113
Skyldig selskabsskat .....		141.626	348.042
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		152.751	306.206
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>587.238</b>	<b>1.094.361</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>587.238</b>	<b>1.094.361</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.571.779</b>	<b>2.319.060</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.809.855	1.391.929
Pensionsbidrag og ATP	21.079	19.957
Andre personaleomkostninger	22.174	116.748
	<b>1.853.108</b>	<b>1.528.634</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	23.583	4.805
	<b>23.583</b>	<b>4.805</b>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	142.451
Ændring af udskudt skat	-56.390	787
Regulering vedrørende tidligere år	-2.208	0
	<b>-58.598</b>	<b>143.238</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	33.538
Tilgang	0	0	41.096
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74.634</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0	0	-4.805
Årets afskrivning	0	0	-23.583
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-28.388</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46.246</b>

#### 5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50.001 anparter á 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen:	
Anpartskapital, stiftelse	50.001
Tilgang, kapitaludvidelse	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>50.001</b>

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Personale:

Der er ansat personale, og der påhviler derfor selskabet en eventualforpligtelse i forbindelse med udbetaling af løn og feriepenge.

#### 7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

**8. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	6