

# Kobergs Rengøringservice ApS

Nørre Farimagsgade 23, kl.  
1364 København K

Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

21/08/2020

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:            01/01/2019 - 31/12/2019

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Købergs 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

## Direktion

Charlotte Nielsen

Joan Koberg

# Ledelsesberetning

## **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at drive rengøringservice.

## **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har haft et overskud på 1.155.985 kr. (ordinært resultat før skat) i regnskabsåret.

Selskabets egenkapital pr. 31. december 2019 er positiv med 1.865.692 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.

Årsrapporten aflægges ud fra en forudsætning om going concern.

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 rentekomkostninger 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftskomkostninger.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter omsætning vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **Egenkapital**

### **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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>5.243.889</b>	<b>1.596.945</b>
Personaleomkostninger .....	1	-4.054.123	-1.853.108
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-30.420	-23.583
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>1.159.346</b>	<b>-279.746</b>
Andre finansielle indtægter .....		961	62
Øvrige finansielle omkostninger .....		-4.322	-18.285
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.155.985</b>	<b>-297.969</b>
Skat af årets resultat .....	3	-266.039	58.598
<b>Årets resultat .....</b>		<b>889.946</b>	<b>-239.371</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		889.946	-239.371
<b>I alt .....</b>		<b>889.946</b>	<b>-239.371</b>



# Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		15.826	46.246
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>15.826</b>	<b>46.246</b>
Deposita .....		13.500	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>13.500</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>29.326</b>	<b>46.246</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.502.532	477.178
Udskudte skatteaktiver .....		4.717	55.603
Andre tilgodehavender .....		96.581	98.000
Periodeafgrænsningsposter .....		0	19.446
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.603.830</b>	<b>650.227</b>
Likvide beholdninger .....		1.265.053	875.306
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.868.883</b>	<b>1.525.533</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.898.209</b>	<b>1.571.779</b>

# Balance 31. december 2019

## Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	50.001	50.001
Overført resultat .....		1.815.691	925.745
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.865.692</b>	<b>975.746</b>
Andre hensatte forpligtelser .....		46.261	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>46.261</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		84.257	301.656
Skyldig selskabsskat .....		133.153	141.626
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		763.920	152.751
Periodeafgrænsningsposter .....		4.926	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>986.256</b>	<b>587.238</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>986.256</b>	<b>587.238</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.898.209</b>	<b>1.571.779</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	3.903.769	1.809.855
Pensionsbidrag og ATP	49.877	21.079
Andre personaleomkostninger	100.477	22.174
	<b>4.054.123</b>	<b>1.853.108</b>

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

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.420	23.583
	<b>30.420</b>	<b>23.583</b>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	215.153	0
Ændring af udskudt skat	50.886	-56.390
Regulering vedrørende tidligere år	0	-2.208
	<b>266.039</b>	<b>-58.598</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	74.634
Tilgang	0	0	0
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	-28.388
Årets afskrivning	0	0	-30.420
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-58.808</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.826</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

##### Lejemål

Selskabet har indgået en lejekontrakt. Der er indbetalt depositum som dækker eventualforpligtelsen.

##### 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>2019</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	15