

Kobergs Rengøringservice ApS

**Nørre Farimagsgade 23 kl.
1364 København K**

CVR-nr. 36 95 13 38

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 10. marts 2022

Joan Koberg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Kobergs Rengøringservice 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2022 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. marts 2022

Direktion

Joan Koberg
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kobergs Rengøringservice ApS
Nørre Farimagsgade 23 kl.
1364 København K

CVR-nr.: 36 95 13 38

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: København

Direktion

Joan Koberg, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rengøringservice og andre former for service og administration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 180.682, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 2.306.619.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.950.728	7.103.229
Personaleomkostninger	1	<u>-4.646.476</u>	<u>-6.697.376</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-8.811</u>	<u>-15.297</u>
Finansielle indtægter		0	125
Finansielle omkostninger	3	<u>-49.472</u>	<u>-28.475</u>
Resultat før skat		245.969	362.206
Skat af årets resultat	4	<u>-65.287</u>	<u>-101.961</u>
Årets resultat		<u>180.682</u>	<u>260.245</u>
Foreslået udbytte		57.200	0
Overført resultat		<u>123.482</u>	<u>260.245</u>
		<u>180.682</u>	<u>260.245</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.476	24.782
Indretning af lejede lokaler		<u>24.595</u>	<u>30.799</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>41.071</u>	<u>55.581</u>
Deposita		<u>13.905</u>	<u>13.905</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>13.905</u>	<u>13.905</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>54.976</u>	<u>69.486</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.739.381	1.157.277
Andre tilgodehavender		227.771	0
Udskudt skatteaktiv	7	0	3.346
Periodeafgrænsningsposter		<u>10.116</u>	<u>19.651</u>
Tilgodehavender		<u>1.977.268</u>	<u>1.180.274</u>
Likvide beholdninger		<u>2.116.523</u>	<u>3.771.823</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.093.791</u>	<u>4.952.097</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.148.767</u></u>	<u><u>5.021.583</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.001	50.001
Overført resultat		2.199.418	2.130.427
Foreslået udbytte for regnskabsåret		57.200	0
Egenkapital	6	<u>2.306.619</u>	<u>2.180.428</u>
Hensættelse til udskudt skat	7	4.939	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>4.939</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		396.504	111.297
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	984
Selskabsskat		57.003	46.590
Anden gæld		1.383.702	2.682.284
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.837.209</u>	<u>2.841.155</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.837.209</u>	<u>2.841.155</u>
Passiver i alt		<u>4.148.767</u>	<u>5.021.583</u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	50.001	2.075.936	0	2.125.937
Årets resultat	0	123.482	57.200	180.682
Egenkapital 31. december 2021	<u>50.001</u>	<u>2.199.418</u>	<u>57.200</u>	<u>2.306.619</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	4.135.273	6.196.799
Pensioner	354.871	185.291
Andre omkostninger til social sikring	74.685	136.674
Andre personaleomkostninger	81.647	178.612
	<u>4.646.476</u>	<u>6.697.376</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>19</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	14.208	15.297
Gevinst og tab ved afhændelse	-5.397	0
	<u>8.811</u>	<u>15.297</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	49.465	28.475
Valutakurstab	7	0
	<u>49.472</u>	<u>28.475</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	57.002	100.590
Årets udskudte skat	8.285	1.371
	<u>65.287</u>	<u>101.961</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2021	98.650	31.037
Kostpris 31. december 2021	98.650	31.037
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	74.170	238
Årets afskrivninger	8.004	6.204
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	82.174	6.442
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	16.476	24.595

6 Egenkapital

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

	2021 kr.	2020 kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2021	4.939	0
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2021	4.939	0

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kobergs Rengøringservice ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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. 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.

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 finansiel 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

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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 betalte acontoskatter.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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