

DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

Årsrapport for perioden 1. juli 2021 til 30. juni 2022

Vigen Rengøring & Ejendomsservice ApS
Fjeldhammervej 15, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 54 62 91

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 30. december 2022

Christina Vigen Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	8
Balance pr. 30. juni 2022	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vigen Rengøring & Ejendomsservice ApS
Fjeldhammervej 15
2610 Rødovre

CVR-nr.: 37 54 62 91

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Stiftet: 17. marts 2016

Hjemsted: Rødovre

Direktion

Christina Vigen Andersen, direktør

Revisor

Dueholm & Partnere
Godkendt Revisionshus
Kærvej 2
2970 Hørsholm

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Vigen Rengøring & Ejendomsservice 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. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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.

Rødovre, den 30. december 2022

Direktion

Christina Vigen Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Vigen Rengøring & Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Vigen Rengøring & Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

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

Hørsholm, den 30. december 2022

Dueholm & Partnere

Godkendt Revisionshus

CVR-nr. 21 63 19 30

Martin Dueholm

Godkendt revisor

MNE-nr. mne34524

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve rengøringvirksomhed og ejendomsservice samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 48.791, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 230.009.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet er en going concern virksomhed, idet ledelsen vurderer, at selskabets drift for regnskabsåret 2022/2023 bliver overskudsgivende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vigen Rengøring & Ejendomsservice ApS for 2021/22 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 2021/22 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, med fradrag af omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af varer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, autodrift, administration, lokaler 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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger 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

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 efter den balanceorienterede gælds metode af 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 til nettorealiseringsværdi.

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.

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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		1.887.416	2.155.769
Personaleomkostninger	1	-1.774.253	-2.223.421
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		113.163	-67.652
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-55.323	-89.130
Resultat før finansielle poster		57.840	-156.782
Finansielle indtægter		100	0
Finansielle omkostninger	2	-9.149	-22.366
Resultat før skat		48.791	-179.148
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		48.791	-179.148
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		48.791	-179.148
		48.791	-179.148

Balance pr. 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		95.925	171.309
Materielle anlægsaktiver		<u>95.925</u>	<u>171.309</u>
Deposita		23.475	23.475
Finansielle anlægsaktiver		<u>23.475</u>	<u>23.475</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>119.400</u>	<u>194.784</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		359.087	375.242
Andre tilgodehavender		0	14.115
Tilgodehavender		<u>359.087</u>	<u>389.357</u>
Likvide beholdninger		<u>95.948</u>	<u>107.313</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>455.035</u>	<u>496.670</u>
Aktiver i alt		<u><u>574.435</u></u>	<u><u>691.454</u></u>

Balance pr. 30. juni 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-270.009	-318.800
Egenkapital	3	-230.009	-278.800
Andre kreditinstitutter		62.594	92.364
Langfristede gældsforpligtelser	4	62.594	92.364
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	32.000	46.090
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	16.241
Leverandører af varer og tjenesteydelser		98.008	83.507
Anden gæld		611.842	732.052
Kortfristede gældsforpligtelser		741.850	877.890
Gældsforpligtelser i alt		804.444	970.254
Passiver i alt		574.435	691.454

Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.514.439	1.990.027
Pensioner	78.000	55.600
Andre omkostninger til social sikring	60.954	48.654
Andre personaleomkostninger	120.860	129.140
	1.774.253	2.223.421
	1.774.253	2.223.421
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	5

2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	9.149	22.366
	9.149	22.366
	9.149	22.366

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	40.000	-318.800	-278.800
Årets resultat	0	48.791	48.791
Egenkapital 30. juni 2022	40.000	-270.009	-230.009
	40.000	-270.009	-230.009

	Gæld 1. juli 2021	Gæld 30. juni 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	138.454	94.594	32.000	0
	138.454	94.594	32.000	0
	138.454	94.594	32.000	0

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

selskabets fortsatte drift er betinget af en overskudsgivende drift eller at selskabet får stille tilstrækkelig med kreditfaciliteter til rådighed.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet er en going concern virksomhed, idet ledelsen vurderer, at selskabets drift for regnskabsåret 2022/2023 bliver overskudsgivende.

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med finansieringsselskab, er der taget ejendomsforbehold nom. t.kr. 261 i køretøjer der er indregnet under regnskabsposten andre anlæg, driftmateriel og inventar til t.kr. 71.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Christina Vigen Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Christina Vigen Andersen

Direktør

ID: cf9207a6-27fb-4fca-8b6d-9a767732aa28

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 31-12-2022 kl.: 11:50:54

Underskrevet med MitID



Christina Vigen Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Christina Vigen Andersen

Dirigent

ID: cf9207a6-27fb-4fca-8b6d-9a767732aa28

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 31-12-2022 kl.: 11:50:54

Underskrevet med MitID



Martin Dueholm

Navnet returneret af dansk NemID var:

Martin Dueholm

Revisor

ID: 50243092

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 31-12-2022 kl.: 11:33:31

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 12b3a6RijsjJ249016329

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.