

DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

Årsrapport for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 23. december 2020

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 2019 - 30. juni 2020	8
Balance pr. 30. juni 2020	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vigen Rengøring & Ejendomsservice IVS
Fjeldhammervej 15
2610 Rødovre

CVR-nr.: 37 54 62 91

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

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 2019 - 30. juni 2020 for Vigen Rengøring & Ejendomsservice IVS.

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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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 23. december 2020

Direktion

Christina Vigen Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Vigen Rengøring & Ejendomsservice IVS

Vi har opstillet årsrapporten for Vigen Rengøring & Ejendomsservice IVS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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 23. december 2020

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 rengøringsevne og ejendomsservice samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 22.831, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 139.651.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven. Selskabet har tabt hele selskabskapitalen og 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 2020/2021 bliver overskudsgivende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vigen Rengøring & Ejendomsservice IVS for 2019/20 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 2019/20 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.

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 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 salg, reklame, administration, lokaler mv.

Anvendt regnskabspraksis

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 renteindtægter og -omkostninger 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. 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:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Likvider

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 aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat 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 2019 - 30. juni 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste		2.150.170	2.488.307
Personaleomkostninger	1	-2.014.006	-2.410.317
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		136.164	77.990
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-96.255	-60.115
Resultat før finansielle poster		39.909	17.875
Finansielle omkostninger	3	-17.078	-25.150
Resultat før skat		22.831	-7.275
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		22.831	-7.275
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		22.831	-7.275
		22.831	-7.275

Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		260.439	331.494
Materielle anlægsaktiver		260.439	331.494
Deposita		23.475	51.586
Finansielle anlægsaktiver		23.475	51.586
Anlægsaktiver i alt		283.914	383.080
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		343.826	235.982
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	19.798
Andre tilgodehavender		90.000	0
Tilgodehavender		433.826	255.780
Likvide beholdninger		210.221	61.043
Omsætningsaktiver i alt		644.047	316.823
Aktiver i alt		927.961	699.903

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1	1
Overført resultat		-139.652	-162.483
Egenkapital	4	<u>-139.651</u>	<u>-162.482</u>
Andre kreditinstitutter		138.942	180.881
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>138.942</u>	<u>180.881</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	45.120	45.400
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	44.491
Leverandører af varer og tjenesteydelser		60.909	69.368
Anden gæld		822.641	522.245
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>928.670</u>	<u>681.504</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.067.612</u>	<u>862.385</u>
Passiver i alt		<u>927.961</u>	<u>699.903</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.795.835	2.074.572
Pensioner	51.200	116.000
Andre omkostninger til social sikring	43.288	83.095
Andre personaleomkostninger	123.683	136.650
	<u>2.014.006</u>	<u>2.410.317</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>96.255</u>	<u>60.115</u>
	<u>96.255</u>	<u>60.115</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>96.255</u>	<u>60.115</u>
	<u>96.255</u>	<u>60.115</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>17.078</u>	<u>25.150</u>
	<u>17.078</u>	<u>25.150</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	1	-162.483	-162.482
Årets resultat	0	22.831	22.831
Egenkapital 30. juni 2020	1	-139.652	-139.651

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2019	Gæld 30. juni 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	226.281	184.062	45.120	0
	226.281	184.062	45.120	0

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen og 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 2020/2021 bliver overskudsgivende.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med finansieringsselskab, er der taget ejendomsforbehold nom. t.kr. 226 i køretøjer der er indregnet under regnskabsposten andre anlæg, driftmateriel og inventar til t.kr. 199.

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

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-206256811520
Tidspunkt for underskrift: 28-12-2020 kl.: 13:46:36
Underskrevet med NemID

Christina Vigen Andersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-206256811520
Tidspunkt for underskrift: 28-12-2020 kl.: 13:46:36
Underskrevet med NemID

Martin Dueholm

Som Revisor NEM ID
RID: 50243092
Tidspunkt for underskrift: 28-12-2020 kl.: 09:51:48
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: b1ec8f6bXsw241325735

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.