

RC Polering og Rengøring ApS

Horsevænget 224
2610 Rødovre

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/03/2018

Tommy J Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden RC Polering og Rengøring ApS
Horsevænget 224
2610 Rødovre

CVR-nr: 37692727

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for RC Polering og Rengøring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke revideres, da betingelserne for fravalg, ligesom i år, forventes opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 01/03/2018

Direktion

Claus Skovgaard Rasmussen

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen. Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til selskabets personale, lønninger, pension og sociale bidrag m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgsfremmende aktiviteter, administration, vedligeholdelse, lokaler, software, hosting og øvrige omkostninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med danske koncernselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles med afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle indtægter og omkostninger.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 7 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionskostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

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 og for betalte acontoskatte.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under skyldig- eller tilgodehavende selskabsskat.

Udskudt skat indregnes med den aktuelle selskabsskatteprocent af midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes, såfremt de med overvejende sandsynlighed vurderes at kunne udnyttes

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		1.624.342	1.344.317
Eksterne omkostninger		-698.491	-586.670
Bruttoresultat		925.851	757.647
Personaleomkostninger		-766.886	-672.326
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.000	-25.000
Resultat af ordinær primær drift		123.965	60.321
Andre finansielle indtægter		150	300
Øvrige finansielle omkostninger		-14.391	-3.392
Ordinært resultat før skat		109.724	57.229
Skat af årets resultat	1	-24.457	-12.861
Årets resultat		85.267	44.368
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		120.000	0
Overført resultat		-34.733	44.368
I alt		85.267	44.368

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		145.740	147.440
Materielle anlægsaktiver i alt	2	145.740	147.440
Anlægsaktiver i alt		145.740	147.440
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		284.905	146.523
Tilgodehavender i alt		284.905	146.523
Likvide beholdninger		696.389	386.498
Omsætningsaktiver i alt		981.294	533.021
Aktiver i alt		1.127.034	680.461

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		157.227	191.960
Forslag til udbytte		120.000	0
Egenkapital i alt		327.227	241.960
Hensættelse til udskudt skat	3	5.229	3.984
Hensatte forpligtelser i alt		5.229	3.984
Gæld til banker		102.171	110.728
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.000	40.000
Skyldig selskabsskat		32.089	8.877
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		501.937	214.055
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		112.381	60.857
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		794.578	434.517
Gældsforpligtelser i alt		794.578	434.517
Passiver i alt		1.127.034	680.461

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	191.960	0	241.960
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-34.733	120.000	85.267
Egenkapital, ultimo	50.000	157.227	120.000	327.227

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	23.212	8.877
Ændring af udskudt skat	1.245	3.984
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>24.457</u>	<u>12.861</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	172.440
Tilgang	33.300
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>205.740</u>
Af- og nedskrivning primo	25.000
Årets afskrivning	35.000
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>60.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>145.740</u>

3. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	145.740	121.973	23.767
	<u>145.740</u>	<u>121.973</u>	<u>23.767</u>
Udskudt skat, 22%			<u>5.229</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomheden hovedaktivitet er vinduespolering og rengøring samt dermed beslægtet virksomhed.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskaber har ingen eventualforpligtelser.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er taget pant i materielle anlægsaktiver til dækning af tilhørende gæld.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

RCP Holding ApS, Horsevænget 224, 2610 Rødovre.