

*Ditlev-Rent.dk IVS
Tinghøjvej 5
3650 Ølstykke*

CVR-nr: 38 15 79 81

*ÅRSRAPPORT
31. oktober 2016 - 31. december 2017*

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19/03 2018



Dirigent Dionna Ditlev

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	5
--------------------------	---

Årsregnskab 31. oktober 2016 - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 31. oktober 2016 - 31. december 2017 for Ditlev-Rent.dk IVS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 31. oktober 2016 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 14. marts 2018

Direktion

Christian Ditlev

Dionna Linette Ditlev

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ditlev-Rent.dk IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ditlev-Rent.dk IVS for perioden 31. oktober 2016 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ølstykke, den 14. marts 2018

Egedal Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 38035169



Lise Haislund
registreret revisor
mne28577

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ditlev-Rent.dk IVS
Tinghøjvej 5
3650 Ølstykke

CVR-nr.: 38 15 79 81
Stiftet: 31. oktober 2016
Hjemsted: Egedal
Regnskabsår: 31. oktober - 31. december

Direktion

Christian Ditlev
Dionna Linette Ditlev

Revisor

Egedal Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Rådhus Allé 13
3650 Ølstykke

Hovedaktivitet

Almindelig rengøring i bygninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ditlev-Rent.dk IVS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

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 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN**Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN**Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

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. I de tilfælde,

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger".

RESULTATOPGØRELSE
 31. OKTOBER 2016 - 31. DECEMBER 2017

	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	1.168.269
1 Personalemkostninger	-1.089.563
DRIFTSRESULTAT	78.706
Andre finansielle omkostninger	-3.644
RESULTAT FØR SKAT	75.062
Skat af årets resultat	-18.480
ÅRETS RESULTAT	56.582
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	56.582
DISPONERET I ALT	56.582

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

	2017
Deposita	10.140
Finansielle anlægsaktiver	10.140
ANLÆGSAKTIVER	10.140
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	53.133
Varebeholdninger	53.133
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	94.257
Igangværende arbejder for fremmed regning	23.656
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	4.873
Periodeafgrænsningsposter	17.951
Tilgodehavender	140.737
Likvide beholdninger	63.667
OMSÆTNINGSAKTIVER	257.537
AKTIVER	267.677

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017
Virksomhedskapital	1.000
Overført resultat	56.582
3 EGENKAPITAL	57.582
Hensættelse til udskudt skat	484
HENSATTE FORPLIGTELSE	484
Leverandører af varer og tjenesteydelser	82.734
Selskabsskat	17.996
Anden gæld.....	108.881
Kortfristede gældsforpligtelser	209.611
GÆLDSFORPLIGTELSE	209.611
PASSIVER	267.677
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
6 Nærtstående parter	

NOTER

2016/17

1 Personaleomkostninger

Lønninger	1.075.593
Andre omkostninger til social sikring	13.970
Personaleomkostninger i alt	<u>1.089.563</u>

Antal ansatte udgør 2.

2017

2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	4.873
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	<u>4.873</u>

Renteberegnet med 10,05 % af lån til ledelsen. Lånet er endeligt indfriet inden afholdelse af generalforsamling.

	Primo	Forslag til resultatdis- ponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	1.000	0	1.000
Overført resultat	0	56.582	56.582
	<u>1.000</u>	<u>56.582</u>	<u>57.582</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2017 16.676 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

NOTER

2017

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er en trækingsret på kreditten på op til kr. 75.000.

Solidarisk selvskyldner kaution er stillet af administrationsselskab samt af kapitalejere.

Der påhviler en leasingforpligtelse de næste 6 og 45 måneder på henholdsvis kr. 4.800 og kr. 196.250.

6 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Christian Ditlev, Gjelstensåsen 157, 3650 Ølstykke

Dionna Linette Ditlev, Gjelstensåsen 157, 3650 Ølstykke