

**DITLEV-RENT.DK APS
SVALEHØJVEJ 3, 3650 ØLSTYKKE
CVR.NR. 38 15 79 81**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2020 - 31. DECEMBER 2020
4. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 22. april 2021.

dirigent Dionna Linette Ditlev

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Egenkapitalopgørelse 13

Noter 14-15

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Ditlev-Rent.dk 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 2020 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 16. april 2021

Direktion

Christian Ditlev

Dionna Linette Ditlev

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Ditlev-Rent.dk ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ditlev-Rent.dk ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 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.

Allerød, den 16. april 2020
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 26754

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Ditlev-Rent.dk ApS Svalehøjvej 3 3650 Ølstykke CVR. nr.: 38 15 79 81 Stiftelsesdato: 31. oktober 2016 Hjemsteds kommune: Egedal Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2020 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2020 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. januar 2019 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. december 2019
Direktion	Direktør Christian Ditlev Direktør Dionna Linette Ditlev
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød

LEDELSESBERETNING FOR 2020

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af rengøring af bygninger og erhvervslokaler.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ditlev-Rent.dk ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (faktureringsmetoden).

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

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

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 m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter 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 dets moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Den erhvervede goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (restværdi kr. 0) 3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 14.100 (samt i perioden 23. november 2020 til 31. december 2020 kr. 30.000) og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssig værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsessomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder

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 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Der hensættes til dækning af garantiforpligtelse på grundlag af tidligere års erfaringer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2020

Noter		2019 Kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	2.960.765
		2.318
1	Personaleomkostninger	-2.500.832
	Afskrivninger	-55.397
		<u>-1.951</u>
	DRIFTSRESULTAT	404.536
		332
	Andre finansielle indtægter	5.168
	Finansielle omkostninger	-5.124
		<u>1</u>
	RESULTAT FØR SKAT	404.580
		327
2	Skat af årets resultat	-89.666
		<u>-73</u>
	ÅRETS RESULTAT	314.914
		254
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	200.000
	Overført resultat	114.914
		<u>60</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	314.914
		254

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2019 <u>Kr. 1.000</u>
	Goodwill	237.170 271
	Immaterielle anlægsaktiver	237.170 271
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	62.811 62
3	Materielle anlægsaktiver	62.811 62
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	158.870 105
	Depositum	31.650 10
	Finansielle anlægsaktiver	190.520 115
	ANLÆGSAKTIVER	490.501 448
	Fremstillede varer og handelsvarer	69.434 53
	Varebeholdninger	69.434 53
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	606.273 588
	Igangværende arbejder for fremmed regning	48.997 28
	Andre tilgodehavender	198.182 0
	Periodeafgrænsningsposter	84.723 30
	Tilgodehavender	938.175 646
	Likvide beholdninger	724.614 391
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.732.223 1.090
	AKTIVER	2.222.724 1.538

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020**PASSIVER**

<u>Noter</u>		<u>31.12.2019</u> <u>Kr. 1.000</u>
Virksomhedskapital	50.000	50
Overført resultat	407.519	293
Foreslået udbytte	<u>200.000</u>	<u>60</u>
EGENKAPITAL	<u>657.519</u>	<u>403</u>
Udskudt skat	<u>11.968</u>	<u>10</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>11.968</u>	<u>10</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	544.219	591
Skyldigt sambeskatningsbidrag	87.394	68
Anden gæld	<u>921.624</u>	<u>466</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.553.237</u>	<u>1.125</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.553.237</u>	<u>1.125</u>
PASSIVER	<u>2.222.724</u>	<u>1.538</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1.1.2020	50.000	292.605	60.000	402.605
Overført af årets resultat	0	314.914	0	314.914
Udbetalt udbytte	0	0	-60.000	-60.000
Foreslået udbytte	<u>0</u>	<u>-200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31.12.2020	<u>50.000</u>	<u>407.519</u>	<u>200.000</u>	<u>657.519</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 50.000 siden selskabets stiftelse den 31. oktober 2016.

NOTER

		2019
		Kr. 1.000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.054.902	1.710
Pensioner	393.347	189
Andre omkostninger til social sikring	52.583	52
	2.500.832	1.951
Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit	4	3
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	87.394	68
Udskudt skat 1.1.2020	-9.696	-5
Udskudt skat 31.12.2020	11.968	10
	89.666	73

3 Materielle anlægsaktiver

I materielle anlægsaktiver indgår der ikke finansielle leasingaktiver.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar er ikke opskrevet.

NOTER

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter i henhold til selskabsskattelovens regler subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 57 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 3.110 i alt kr. 177.270.

Restløbetid i 49 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.420 i alt kr. 69.580.

Restløbetid i 24 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.413 i alt kr. 33.912.

Restløbetid i 28 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.030 i alt kr. 56.840.

Selskabet har indgået operationelle lejeaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 27 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 10.550 i alt kr. 284.850.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er en trækingsret på kreditten på op til kr. 175.000.

Solidarisk selvskyldnerkaution er stillet af administrationsselskab samt af kapitalejere.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Christian Ditlev (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-413228811890

IP: 178.21.xxx.xxx

2021-04-22 09:23:55Z

NEM ID 

Dionna Linette Ditlev (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-316749325706

IP: 178.21.xxx.xxx

2021-04-22 09:38:13Z

NEM ID 

Morten Riise Andersen (CVR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: GBH Revision & Rådgivning ApS

Serienummer: CVR:17610430-RID:1060158956658

IP: 87.59.xxx.xxx

2021-04-22 09:39:06Z

NEM ID 


Dionna Linette Ditlev (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-316749325706

IP: 178.21.xxx.xxx

2021-04-22 09:40:07Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VCXCE-57ESG-GGF3M-MO02P-ZCM3D-2J0EK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>