


**Vallø Danmark Cleaning ApS  
Ejby Mosevej 5  
2600 Glostrup**

**CVR-nummer: 38415980**

**ÅRSRAPPORT  
1. maj 2018 til 30. april 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets generalforsamling, den 30/10 2019

  
Jan Mandelid  
dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsesberetning .....	4
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	5
<b>Årsregnskab 1. maj 2018 - 30. april 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance.....	10
Noter .....	12

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Vallø Danmark Cleaning ApS  
Ejby Mosevej 5  
2600 Glostrup

**Direktion**

CVR-nr.: 38 41 59 80  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april  
Odd Hynne

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive virksomhed med erhvervsrengøring.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende og selskabets ledelse søger efter ny kapital hvilket forventes at kunne reetablere kapitalen.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2018 - 30. april 2019 for Vallø Danmark Cleaning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2018 - 30. april 2019.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for perioden 1. maj 2018 - 30. april 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 30/10 2019

**Direktion**

Odd Hynne

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Vallø Danmark Cleaning ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (DKK).

Resultatopgørelsen er artsopdelt i beretningsform.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og er i alt væsentlighed følgende:

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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**

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.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Personaleomkostninger**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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.

### 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.

### Goodwill

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

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

### **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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **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 acontoskatte.

### **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" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.



**RESULTATOPGØRELSE**  
1. MAJ 2018 - 30. APRIL 2019

	2018/19 DKK	2017/18 TDKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b>4.449.013</b>	<b>7.899</b>
1 Personalemkostninger .....	-5.243.965	-7.625
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-105.522	-107
Andre driftsomkostninger.....	-14.615	-29
	<hr/>	<hr/>
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>-915.089</b>	<b>138</b>
Andre finansielle indtægter.....	0	19
Andre finansielle omkostninger .....	-56.684	-95
	<hr/>	<hr/>
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>-971.773</b>	<b>62</b>
Skat af årets resultat.....	22.800	-39
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>-948.973</b>	<b>23</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-948.973	23
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>-948.973</b>	<b>23</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## BALANCE PR. 30. APRIL 2019

## AKTIVER

	2019 DKK	2018 TDKK
Goodwill .....	204.244	278
<b>Immaterielle anlægsaktiver .....</b>	<b>204.244</b>	<b>278</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	111.382	122
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>111.382</b>	<b>122</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder .....	25.000	25
Deposita .....	57.084	57
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>82.084</b>	<b>82</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>397.710</b>	<b>482</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	0	106
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>0</b>	<b>106</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	797.350	1.033
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	200.000	150
Andre tilgodehavender .....	0	57
Periodeafgrænsningsposter .....	0	16
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>997.350</b>	<b>1.256</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>516.761</b>	<b>193</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>1.514.111</b>	<b>1.555</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>1.911.821</b>	<b>2.037</b>

BALANCE PR. 30. APRIL 2019  
PASSIVER

	2019 DKK	2018 TDKK
Virksomhedskapital .....	50.000	50
Overført resultat.....	-926.268	23
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>-876.268</b>	<b>73</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	0	23
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b> .....	<b>0</b>	<b>23</b>
Selskabsskat .....	0	16
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>0</b>	<b>16</b>
Kreditinstitutter.....	205	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	1.511.756	132
Selskabsskat .....	15.703	0
Anden gæld .....	1.260.425	1.793
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>2.788.089</b>	<b>1.925</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b> .....	<b>2.788.089</b>	<b>1.941</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>1.911.821</b>	<b>2.037</b>

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## NOTER

	2018/19 DKK	2017/18 TDKK
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	18	18
Lønninger.....	4.931.159	7.258
Pensioner.....	137.040	267
Andre omkostninger til social sikring .....	175.766	100
	<b>5.243.965</b>	<b>7.625</b>
	<b>5.243.965</b>	<b>7.625</b>

### 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har en leasingforpligtelser til udløb på T.DKK 297.

Selskabet har endvidere en huslejeforpligtelse, der er 6. mdr. opsigelse.  
Forpligtelsen udgør T.DKK 104.

### 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.