

ÅRSRAPPORT 01.07.2017 - 31.12.2018

MidtRen Service IVS

Storegade 50
7330 Brande

CVR nr. 38762516

(1. regnskabsår)

Indsender:

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 11. juni 2019

Dirigent

Alex Torp

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 31. december 2018	9
Balance pr. 31. december 2018	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

MidtRen Service IVS
Storegade 50
7330 Brande

CVR-nr.: 38762516
Stiftelsesdato: 1. juli 2017
Regnskabsår: 1. juli 2017 - 31. december 2018

Direktion

Alex Torp

Revisor

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Bankforbindelse

Den Jyske Sparekasse
Østergade 21
7430 Ikast

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/2018 for MidtRen Service IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/2018.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 5. juni 2019

Direktion:

Alex Torp
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i MidtRen Service IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for MidtRen Service IVS for regnskabsåret 2017/2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 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.

Brande, den 5. juni 2019

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 21872741

Jimmi Lillelund
Registreret revisor
mne34518

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udførelse af rengøringsydelser.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2018 et overskud før skat på kr. 14.841.

Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra regnskabsklasse C-virksomheder omkring ledelsesberetning.

Selskabet er omfattet af lovens regler for klasse B.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktion i året. Fremmed arbejde vedrører honorarer for arbejde udført af anden virksomhed.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Finansielle indtægter og -omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat, samt regulering af skat fra tidligere år, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt aconto skat. Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Aktiver

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Valutaforhold

Alle transaktioner er i danske kroner.

Sammenligningstal

Der findes ingen sammenligningstal, da indeværende regnskabsår er selskabets første.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 31. december 2018

Note	2018
Bruttofortjeneste	612.605
1. Personaleomkostninger	-602.721
Resultat før finansielle poster	9.884
Andre finansielle indtægter	7.935
Andre finansielle omkostninger	-2.978
Ordinært resultat før skat	14.841
Skat af årets resultat	-5.032
ÅRETS RESULTAT	9.809
Forslag til resultatdisponering	
Reserve for iværksætterselskab	2.452
Overført resultat	7.357
Disponeret i alt	9.809

Balance pr. 31. december 2018

Note	2018
AKTIVER	
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Tilgodehavender	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	119.452
Andre tilgodehavender	5.000
2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>201.917</u>
Tilgodehavender i alt	<u>326.369</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>326.369</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>326.369</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

Note	2018
PASSIVER	
3. EGENKAPITAL	
Indskudskapital	1
Reserve for iværksætterselskaber	2.452
Overført overskud	7.357
Egenkapital i alt	9.810
GÆLDSFORPLIGTELSE	
Kortfristede gældsforpligtelser	
Gæld til pengeinstitutter	15.448
Leverandører af varer og tjenesteydelser	57.900
Selskabsskat	5.032
Anden gæld	238.179
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	316.559
Gældsforpligtelser i alt	316.559
PASSIVER I ALT	326.369

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Eventualforpligtelser

Noter

2017/2018

1. Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede 1

2017/2018

Lønninger	-540.236
Pensioner	-28.327
Andre omkostninger til social sikring	-2.773
Andre personalemkostninger	-31.385
	<u>-602.721</u>

2018

2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Mellemregning, Hans Torp	<u>201.917</u>
	<u>201.917</u>

Lånet til Hans Torp forrentes svarende til den officielle udlånsrente med tillæg, i alt 10,05%. Lånet vil blive afviklet i løbet af det kommende regnskabsår.

	Reserve IVS	Overført resultat	I alt
3. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	1	0	1
Overført jfr. resultatdisponeringen	<u>2.452</u>	<u>7.357</u>	<u>9.809</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>2.453</u>	<u>7.357</u>	<u>9.810</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter for skatten på tilgodehavendet til ledelsen. Skatten udgør kr. 82.923.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.