

S.D. Rengøring og service ApS
Stine Dalberg
Riisvej 25
4540 Fårevejle

CVR-nummer: 38892495

ÅRSRAPPORT
30. august 2017 til 31. december 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den _15/5_ 2019

Stine Dalberg

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6

Årsregnskab 30. august 2017 - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 30. august 2017 - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårevejle, den 15 / 5 2019

Direktion

Stine Dalberg

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i S.D. Rengøring og service ApS, Stine Dalberg

Vi har opstillet årsregnskabet for S.D. Rengøring og service ApS, Stine Dalberg for perioden 30. august 2017 - 31. december 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.

Nykøbing Sj, den 15 / 5 2019

Grønborg Revision

CVR-nr.: 75076118

Steffen Grønborg
Registreret revisor
mne7040

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	S.D. Rengøring og service ApS Stine Dalberg Riisvej 25 4540 Fårevejle
	Telefon: 29 47 47 81 E-mail: info@sdren.dk
	CVR-nr.: 38 89 24 95 Stiftet: 30. august 2017 Regnskabsår: 30. august - 31. december Kundenr.: 1452
Direktion	Stine Dalberg
Pengeinstitut	Nykredit Bank
Revisor	Grønborg Revision Vesterbro 9 4500 Nykøbing Sj

LEDELSESBERETNING

Generelt:

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive rengøring, samt dermed beslægtet virksomhed.

Resultatdisponering:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Udviklingen i koncernens 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 tilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for S.D. Rengøring og service ApS, Stine Dalberg for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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.

Leasing

Den løbende leasingydelse, herunder ekstraordinære leasingydelser indregnes i resultatopgørelsen. Restleasingforpligtelsen incl. markedspris ved ophør og løbetid oplyses som note i årsrapporten.

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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 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 deklarerer.

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 tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet SD Invest Group ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet.

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som afskrivninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenu og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser oplyses den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter i noten om pantsætninger.

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

RESULTATOPGØRELSE
30. AUGUST 2017 - 31. DECEMBER 2018

	2017/18
BRUTTOFORTJENESTE	466.722
1 Personalemkostninger	344.060-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	45.739-
DRIFTSRESULTAT	76.923
Andre finansielle omkostninger	580-
RESULTAT FØR SKAT	76.343
2 Skat af årets resultat	16.918-
Årets Resultat	59.425
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	59.425
DISPONERET I alt	59.425

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	66.801
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	82.850
Andre tilgodehavender	37.000
Tilgodehavender	186.651
Likvide beholdninger	35.030
Omsætningsaktiver	221.681
Aktiver	221.681

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018
Virksomhedskapital.....	50.000
Overført resultat	59.425
3 Egenkapital	109.425
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.028
Gæld til tilknyttede virksomheder	16.918
4 Selskabsskat	0
Anden gæld	71.840
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	470
Kortfristede gældsforpligtelser	112.256
Gældsforpligtelser	112.256
Passiver.....	221.681
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
6 Ejerforhold	

NOTER

		2017/18	
1	Personaleomkostninger		
	Antal personer beskæftiget.....		2
	Lønninger		328.411
	Andre omkostninger til social sikring		15.649
			<hr/>
	Personaleomkostninger i alt		344.060
			<hr/> <hr/>
2	Skat af årets resultat		
	Beregnet skat af årets resultat.....		16.918
			<hr/>
	Skat af årets resultat i alt.....		16.918
			<hr/> <hr/>
3	Egenkapital		
		Primo	Forslag til resultatdisponering
			Ultimo
	Virksomhedskapital.....	50.000	0
	Overført resultat	0	59.425
		<hr/>	<hr/>
		50.000	59.425
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
			109.425
			<hr/> <hr/>
			2018
4	Selskabsskat		
	Skat af årets resultat		16.918
	Sambeskatningsbidrag.....		16.918-
			<hr/>
	Selskabsskat i alt.....		0
			<hr/> <hr/>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået 2 leasingforpligtelser.

1 stk. varebil med en månedlig ydelse på kr. 1.427. Leasingaftalen udløber 03. oktober 2022 og har en restleasingforpligtelse pr. 31.12.2018 på kr. 80.970.

1 stk. varebil med en månedlig ydelse på kr. 1.414. Leasingaftalen udløber 03. oktober 2022 og har en restleasingforpligtelse pr. 31.12.2018 på kr. 80.160.

Efter regnskabsårets udløb har selskabet pr. 29.04.2019 indgået leasingforpligtelse på

1 stk. varebil med en månedlig ydelse på kr. 1.426. Leasingforpligtelsen udløber 29. april 2024 og har en restleasingforpligtelse pr. 29.04.2019 på kr. 150.700.

Der er ikke os bekendt øvrige pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen: SD Invest Group ApS.