

S.D. Rengøring og service ApS, Stine Dalberg

*Wiuffsvej 14
4540 Fårevejle*

CVR-nummer: 38892495

ÅRSRAPPORT
1. januar 2022 til 31. december 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/4 2023

Stine Dalberg

Dirigent

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårevejle, den 14 / 4 2023

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 1. januar - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 14 / 4 2023

Grønborg Revision

CVR-nr.: 75076118

Steffen Grønborg
Registreret revisor
mne7040

SELSKABSOPLYSNINGER



Selskabet	S.D. Rengøring og service ApS, Stine Dalberg Wiuffsvej 14 4540 Fårevejle
	Telefon: 24 80 00 60 E-mail: sd@winkedalberg.dk
	CVR-nr.: 38 89 24 95 Stiftet: 30. august 2017 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 1452
Direktion	Stine Dalberg
Pengeinstitut	Nykredit Bank
Revisor	Grønborg Revision Vesterbro 9 4500 Nykøbing Sj

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.

Fravalg af revision

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

GENERELT

Årsregnskabet for S.D. Rengøring og service ApS, Stine Dalberg for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet 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

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.

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

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 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.

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. 31.000 pr. enhed indregnes som afskrivninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

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.

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 provenuet 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, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
BRUTTOFORTJENESTE	933.463	944.446
1 Personalemkostninger	483.254-	619.996-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	53.642-	12.580-
Andre driftsomkostninger	0	1.000-
DRIFTSRESULTAT	396.567	310.870
Andre finansielle indtægter	550	0
Andre finansielle omkostninger	5.831-	5.972-
RESULTAT FØR SKAT	391.286	304.898
2 Skat af årets resultat	86.589-	67.760-
Årets Resultat	304.697	237.138
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	500.000	200.000
Overført resultat	195.303-	37.138
DISPONERET I alt	304.697	237.138

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	118.309	161.686
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	49.623	0
Tilgodehavender	167.932	161.686
Likvide beholdninger	752.340	689.943
Omsætningsaktiver	920.272	851.629
Aktiver	920.272	851.629

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
 PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat	74.821	270.124
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	500.000	200.000
3 Egenkapital	624.821	520.124
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.560	32.793
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0	106.365
4 Selskabsskat	0	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag.....	89.273	0
Anden gæld	185.419	192.258
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	199	89
Kortfristede gældsforpligtelser	295.451	331.505
Gældsforpligtelser	295.451	331.505
Passiver.....	920.272	851.629
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Ejerforhold		

EGENKAPITALOPGØRELSE



	2022	2021
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital ultimo	50.000	50.000
Overført resultat, primo	270.124	232.986
Årets resultat	304.697	237.138
Foreslået udbytte	500.000-	200.000-
Overført resultat ultimo	74.821	270.124
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	200.000	100.000
Foreslået udbytte	500.000	200.000
Udloddet udbytte	200.000-	100.000-
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	500.000	200.000
Egenkapital	624.821	520.124

NOTER

	2022	2021		
1 Personaleomkostninger				
Antal personer beskæftiget.....	2	2		
Lønninger	447.682	580.450		
Andre omkostninger til social sikring	35.572	39.546		
Personaleomkostninger i alt	483.254	619.996		
2 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets resultat.....	86.589	67.760		
Skat af årets resultat i alt.....	86.589	67.760		
3 Egenkapital				
	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	50.000	0	0	50.000
Overført resultat	270.124	0	195.303-	74.821
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	200.000	200.000-	500.000	500.000
	520.124	200.000-	304.697	624.821
4 Selskabsskat				
Skat af årets resultat	89.273			69.792
Sambeskatningsbidrag.....	89.273-			69.792-
Selskabsskat i alt.....	0			0

NOTER

2022

2021

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. 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.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået 2 leasingforpligtelser.

1 stk. varebil med en månedlig ydelse på kr. 1.426. Leasingforpligtelsen udløber 29. april 2024 og har en restleasingforpligtelse pr. 31.12.2022 på kr. 87.956

1 stk. varebil med en månedlig ydelse på kr. 1.438. Leasingforpligtelsen udløber 31. marts 2025 og har en restleasingforpligtelse pr. 31.12.2022 på kr. 58.826.

Der er ikke os bekendt øvrige pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

7 Ejerforhold

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