

Rengøring SEV ApS

Kratbjerg 203, 3480 Fredensborg
CVR-nr. 39 41 91 22

Årsrapport for regnskabsåret 05.03.18 - 30.06.19

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 30.09.19

Thomas Gundel Bidstrup
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 14

Selskabet

Rengøring SEV ApS
Kratbjerg 203
3480 Fredensborg

Hjemsted: Fredensborg
CVR-nr.: 39 41 91 22
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion

Thomas Gundel Bidstrup

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Modervirksomhed

Flittig Holding IVS, Fredensborg

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 05.03.18 - 30.06.19 for Rengøring SEV ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.19 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 05.03.18 - 30.06.19.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 30. september 2019

Direktionen

Thomas Gundel Bidstrup

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Rengøring SEV ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rengøring SEV ApS for regnskabsåret 05.03.18 - 30.06.19 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 30. september 2019

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Søren Piilgaard Henschel

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne9405

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har bestået i at yde rengøringservice. Selskabet er pt. uden egentlig driftsaktivitet.

Moderselskabet har i regnskabsåret givet selskabet et koncerntilskud ved eftergivelse af en gæld på DKK 92.307.

Usikkerhed ved indregning og måling

I årsregnskabet for regnskabsåret 05.03.18 - 30.06.19 er følgende usikkerhed om indregning og måling væsentlig at bemærke, idet det har haft væsentlig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på ca. t.DKK 173, som er indregnet i årsrapporten, da det forventes at kunne udnyttes i en sambeskatning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 05.03.18 - 30.06.19 udviser et resultat på DKK -619.620. Balancen viser en egenkapital på DKK -477.313.

Ledelsen finder årets resultat mindre tilfredsstillende.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven.

Oplysninger om fortsat drift

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med henblik på fortsat drift. Fortsat drift forudsætter, at indtjeningen styrkes samt at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og eventuelt udvides i takt med behovet. Ledelsen forventer, at de nødvendige kreditter vil blive forlænget og eventuelt udvidet i takt med behovet, og aflægger derfor årsrapporten med fortsat drift for øje.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

	05.03.18	30.06.19
Note		DKK
Bruttofortjeneste		3.939.736
3 Personaleomkostninger		-4.723.438
Resultat før af- og nedskrivninger		-783.702
4 Finansielle indtægter		3.716
5 Finansielle omkostninger		-12.776
Resultat før skat		-792.762
Skat af årets resultat		173.142
Årets resultat		-619.620
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-619.620
I alt		-619.620

AKTIVER		30.06.19
Note		DKK
	Udskudt skatteaktiv	173.142
	Tilgodehavender i alt	173.142
	Likvide beholdninger	29
	Omsætningsaktiver i alt	173.171
	Aktiver i alt	173.171
PASSIVER		
	Selskabskapital	50.000
	Overført resultat	-527.313
	Egenkapital i alt	-477.313
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000
	Anden gæld	635.484
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	650.484
	Gældsforpligtelser i alt	650.484
	Passiver i alt	173.171

6 Eventualforpligtelser

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 05.03.18 - 30.06.19			
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	50.000	0	50.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	92.307	92.307
Forslag til resultatdisponering	0	-619.620	-619.620
Saldo pr. 30.06.19	50.000	-527.313	-477.313

1. Oplysninger om fortsat drift

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med henblik på fortsat drift. Fortsat drift forudsætter, at indtjeningen styrkes samt at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og eventuelt udvides i takt med behovet. Ledelsen forventer, at de nødvendige kreditter vil blive forlænget og eventuelt udvidet i takt med behovet, og aflægger derfor årsrapporten med fortsat drift for øje.

2. Usikkerhed ved indregning og måling

I årsregnskabet for regnskabsåret 05.03.18 - 30.06.19 er følgende usikkerhed om indregning og måling væsentlig at bemærke, idet det har haft væsentlig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på ca. t.DKK 173, som er indregnet i årsrapporten, da det forventes at kunne udnyttes i en sambeskatning.

05.03.18
30.06.19
DKK

3. Personaleomkostninger

Lønninger	4.582.855
Andre omkostninger til social sikring	124.292
Andre personaleomkostninger	16.291

I alt	4.723.438
-------	-----------

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	14
--	----

4. Finansielle indtægter

Renter, tilknyttede virksomheder	3.716
----------------------------------	-------

I alt	3.716
-------	-------

05.03.18
30.06.19
DKK

5. Finansielle omkostninger

Renter, tilknyttede virksomheder	1.705
Renteomkostninger i øvrigt	11.071
<hr/>	
I alt	12.776
<hr/>	

6. Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter forholdsmæssigt for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af den ultimative modervirksomhed. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationselskabet Flittig Holding IVS' årsregnskab for yderligere oplysninger.

7. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Der er ikke angivet sammenligningstal, da der er tale om selskabets første regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

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

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra levering af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder, opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen (produktionsmetoden).

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig 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 selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.