



Revisionscentret Ribe
Godkendt revisionsanpartsselskab

Industrivej 50
6760 Ribe

T 7542 0955

E info@reviribe.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 18 93 63 05

FSR - danske revisorer

Elizabeth Oelke Rengøring ApS
Rugårdsvej 17
5463 Harndrup

CVR nr. 41 20 21 65

Årsrapport for 27. februar – 31. december 2020

Godkendt på generalforsamlingen den 8/3 2021

Som dirigent:

Elizabeth Ellen Oelke

Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	<i>Side</i>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse for 27. februar – 31. december 2020	8
Balance pr. 31. december 2020	9 - 10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet Elizabeth Oelke Rengøring ApS
Rugårdsvej 17
5463 Harndrup

CVR-nr.: 41 20 21 65
Etableret: 27. februar 2020
Hjemsted: Middelfart Kommune
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion Direktør Elizabeth Ellen Oelke

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 27. februar – 31. december 2020 for Elizabeth Oelke Rengøring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27. februar – 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Harndrup, den 15. februar 2021

Direktion:

Elizabeth Ellen Oelke

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Elizabeth Oelke Rengøring ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Elizabeth Oelke Rengøring ApS for regnskabsåret 27. februar – 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ribe, den 15. februar 2021

Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 18 93 63 05

Bjarne Barsballe
registreret revisor
mne17319

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er rengøringsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger mv.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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 finansielle aktiver og forpligtelser mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

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	4 – 5 år	0-20%

Småanskaffelser, som enkeltvist og akkumuleret er uvæsentlige, indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen iht. skattelovgivningens regler.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse for 27. februar - 31. december 2020

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>
BRUTTOFORTJENESTE		734.776
Personaleomkostninger	1	-645.255
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-102.817</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-13.296
Andre finansielle omkostninger		<u>-64.311</u>
RESULTAT FØR SKAT		-77.607
Skat af årets resultat		<u>12.954</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-64.653</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat		<u>-64.653</u>
Disponeret i alt		<u><u>-64.653</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>
<u>AKTIVER</u>		
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>627.080</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>627.080</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u><u>627.080</u></u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>		
Råvarer og hjælpematerialer		<u>148.950</u>
Varebeholdninger i alt		<u>148.950</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		395.727
Udskudt skatteaktiv		12.954
Periodeafgrænsningsposter		<u>15.910</u>
Tilgodehavender i alt		<u>424.591</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u><u>573.541</u></u>
AKTIVER I ALT		<u><u>1.200.621</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>
<u>PASSIVER</u>		
<u>EGENKAPITAL</u>		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		<u>-64.653</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u><u>-24.653</u></u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSE</u>		
Gæld til pengeinstitutter		511.221
Anden gæld		<u>89.901</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	2	<u><u>601.122</u></u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	2	157.800
Gæld til pengeinstitutter		181.737
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.803
Anden gæld		191.346
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>466</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u><u>624.152</u></u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u><u>1.225.274</u></u>
PASSIVER I ALT		<u><u>1.200.621</u></u>
Eventualforpligtelser	3	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	

Noter

	<i>Dette år</i>
1. <u>PERSONALEOMKOSTNINGER</u>	
Lønninger	636.706
Andre omkostninger til social sikring mv.	<u>8.549</u>
I alt	<u><u>645.255</u></u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u><u>2</u></u>
2. <u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</u>	
Restgæld der forfalder til betaling efter 5 år:	
Gæld til pengeinstitutter	0
Anden gæld	<u>0</u>
I alt	<u><u>0</u></u>
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder indenfor 1 år:	
Gæld til pengeinstitutter	118.000
Anden gæld	<u>39.800</u>
I alt	<u><u>157.800</u></u>
3. <u>EVENTUALFORPLIGTELSE</u>	
Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på op til 66 måneder og med en samlet forpligtelse pr. 31.12.2020 på i alt kr. 316.000.	
4. <u>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</u>	
Til sikkerhed for mellemværende med finansieringsselskaber er pantsat 1 køretøj. Den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør kr. 135.364.	
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på kr. 700.000, som omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser kr. 395.727.	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. 491.717.	
Varebeholdninger kr. 148.950.	