

# Steens Rengøring ApS

Åkandevej 11, 5800 Nyborg

CVR-nr. 75 17 41 28

## Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juni 2022

Dirigent:



.....  
Torben Steen

---

## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Steens Rengøring ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 7. juni 2022  
Direktion:



Torben Steen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Steens Rengøring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steens Rengøring ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig 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 dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 7. juni 2022  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

  
Karsten B. Pedersen  
statsaut. revisor  
mne18514

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Steens Rengøring ApS
Adresse, postnr., by	Åkandevvej 11, 5800 Nyborg
CVR-nr.	75 17 41 28
Stiftet	26. juni 1984
Hjemstedskommune	Nyborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	65 31 50 55
Direktion	Torben Steen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Cortex Park Vest 3, 5230 Odense M
Bankforbindelse	Danske Bank Nørregade 2, 5800 Nyborg

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er rengøring og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på 116.294 kr. mod et underskud på 49.848 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 1.194.226 kr.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen som vil have betydning på virksomhedens finansielle stilling

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2021	2020
	Bruttofortjeneste	355.034	387.629
2	Personaleomkostninger	-488.210	-404.853
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-41.838	-34.310
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-175.014</b>	<b>-51.534</b>
3	Finansielle indtægter	72.434	28.036
4	Finansielle omkostninger	-13.714	-26.350
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-116.294</b>	<b>-49.848</b>
	Skat af årets resultat	0	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-116.294</b>	<b>-49.848</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	100.000	0
	Overført resultat	-216.294	-49.848
		<b>-116.294</b>	<b>-49.848</b>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2021	2020
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
5	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	297.666	297.666
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	156.894	198.732
		<u>454.560</u>	<u>496.398</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>454.560</u>	<u>496.398</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Råvarer og hjælpematerialer	1.800	2.150
		<u>1.800</u>	<u>2.150</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	59.594	43.173
	Udskudte skatteaktiver	20.081	20.081
	Tilgodehavende selskabsskat	3.556	4.425
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	5.579
	Periodeafgrænsningsposter	9.333	346
		<u>92.564</u>	<u>73.604</u>
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	724.349	863.717
		<u>724.349</u>	<u>863.717</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>32.519</u>	<u>54.705</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>851.232</u>	<u>994.176</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>1.305.792</u></u>	<u><u>1.490.574</u></u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	894.226	1.110.520
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.194.226</u>	<u>1.310.520</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	8.665	0
	Anden gæld	102.901	180.054
		<u>111.566</u>	<u>180.054</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>111.566</u>	<u>180.054</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>1.305.792</u></u>	<u><u>1.490.574</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Sikkerhedsstillelser

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	200.000	1.160.368	0	1.360.368
Overført via resultatdisponering	0	-49.848	0	-49.848
<b>Egenkapital 1. januar 2021</b>	<u>200.000</u>	<u>1.110.520</u>	<u>0</u>	<u>1.310.520</u>
Overført via resultatdisponering	0	-216.294	100.000	-116.294
<b>Egenkapital 31. december 2021</b>	<u><u>200.000</u></u>	<u><u>894.226</u></u>	<u><u>100.000</u></u>	<u><u>1.194.226</u></u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steens Rengøring ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2021 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

#### Personaleomkostninger

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

#### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der afskrives ikke på grunde.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancen dagen.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning 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.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2021	2020	
<b>2 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	481.035	394.231	
Andre omkostninger til social sikring	3.111	8.767	
Andre personaleomkostninger	4.064	1.855	
	<u>488.210</u>	<u>404.853</u>	
<b>3 Finansielle indtægter</b>			
Urealiserede kursgevinster	47.427	5.886	
Andre finansielle indtægter	25.007	22.150	
	<u>72.434</u>	<u>28.036</u>	
<b>4 Finansielle omkostninger</b>			
Urealiserede kurstab	9.333	9.243	
Andre finansielle omkostninger	4.381	17.107	
	<u>13.714</u>	<u>26.350</u>	
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>			
kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2021	297.666	209.192	506.858
Kostpris 31. december 2021	297.666	209.192	506.858
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	0	10.460	10.460
Årets afskrivninger	0	41.838	41.838
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	0	52.298	52.298
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<u>297.666</u>	<u>156.894</u>	<u>454.560</u>

### 6 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2021.