

# Steens Rengøring ApS

Åkandevej 11, 5800 Nyborg

CVR-nr. 75 17 41 28

## Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. august 2020

Dirigent:



.....  
Torben Steen



**Indhold**

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

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Steens Rengøring ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 28. august 2020  
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 2019 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 FSR - danske revisors etiske regler, 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 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, 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.

Nyborg, den 28. august 2020  
ERNST & YOUNG  
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	Åkandevej 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	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Gl. Torv 2, 2. sal, 5800 Nyborg
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 2019 udviser et underskud på 162.525 kr. mod et underskud på 98.420 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 1.360.368 kr.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling pr. 31 december 2019.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2019	2018
	Bruttofortjeneste	345.899	400.666
2	Personaleomkostninger	-544.716	-456.285
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-31.800	-31.800
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-230.617</b>	<b>-87.419</b>
	Finansielle indtægter	71.339	20.836
	Finansielle omkostninger	-3.247	-57.556
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-162.525</b>	<b>-124.139</b>
3	Skat af årets resultat	0	25.719
	<b>Årets resultat</b>	<b>-162.525</b>	<b>-98.420</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	60.000
	Overført resultat	-162.525	-158.420
		<b>-162.525</b>	<b>-98.420</b>

**Årsregnskab 1. januar - 31. december**
**Balance**

Note	kr.	2019	2018
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
4	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	297.666	297.666
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	55.650	87.450
		<u>353.316</u>	<u>385.116</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>353.316</u>	<u>385.116</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Råvarer og hjælpematerialer	1.900	3.200
		<u>1.900</u>	<u>3.200</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	55.714	59.773
	Udskudte skatteaktiver	20.081	20.081
	Tilgodehavende selskabsskat	4.695	7.768
	Andre tilgodehavender	1.100	855
5	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	23.090	0
	Periodeafgrænsningsposter	4.369	7.742
		<u>109.049</u>	<u>96.219</u>
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	883.498	929.673
		<u>883.498</u>	<u>929.673</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>149.569</u>	<u>289.540</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.144.016</u>	<u>1.318.632</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>1.497.332</u>	<u>1.703.748</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	1.160.368	1.322.893
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	60.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.360.368</u>	<u>1.582.893</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
6	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Anden gæld	14.439	0
		<u>14.439</u>	<u>0</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	9.405
	Anden gæld	122.525	111.450
		<u>122.525</u>	<u>120.855</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>136.964</u>	<u>120.855</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>1.497.332</u>	<u>1.703.748</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

7 Sikkerhedsstillelser

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	200.000	1.481.313	60.000	1.741.313
Overført via resultatdisponering	0	-158.420	60.000	-98.420
Udloddet udbytte	0	0	-60.000	-60.000
<b>Egenkapital 1. januar 2019</b>	<b>200.000</b>	<b>1.322.893</b>	<b>60.000</b>	<b>1.582.893</b>
Overført via resultatdisponering	0	-162.525	0	-162.525
Udloddet udbytte	0	0	-60.000	-60.000
<b>Egenkapital</b>				
<b>31. december 2019</b>	<b>200.000</b>	<b>1.160.368</b>	<b>0</b>	<b>1.360.368</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steens Rengøring ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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 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 tabs erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats 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)****Egenkapital*****Foreslået udbytte***

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**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 gælds metode 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 kontorejendomme 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 nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2019	2018		
<b>2 Personaleomkostninger</b>				
Lønninger	515.877	425.047		
Andre omkostninger til social sikring	16.149	18.736		
Andre personaleomkostninger	12.690	12.502		
	<u>544.716</u>	<u>456.285</u>		
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>3</u>		
 <b>3 Skat af årets resultat</b>				
Årets regulering af udskudt skat	0	-25.719		
	<u>0</u>	<u>-25.719</u>		
 <b>4 Materielle anlægsaktiver</b>				
kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt	
Kostpris 1. januar 2019	297.666	159.000	456.666	
Kostpris 31. december 2019	297.666	159.000	456.666	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	0	71.550	71.550	
Årets afskrivninger	0	31.800	31.800	
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	0	103.350	103.350	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>297.666</u>	<u>55.650</u>	<u>353.316</u>	
 <b>5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>				
kr.	Tilgodehavender	Rentefod	Sikkerhedsstillelser	Tilbagebetaling af lån i året
Direktion	23.090	0,00 %	0	0
	<u>23.090</u>		<u>0</u>	
Der er i slutningen af 2019 ydet lån til selskabets kapitalejer og ledelse med 23.090 kr. Lånet er tilbagebetalt den 7. februar 2020.				
 <b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 14.439 kr. senere end 5 år fra balancedagen.				
 <b>7 Sikkerhedsstillelser</b>				
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2019.				