

Total Skimmelrens ApS

**Islevdalsvej 144
2610 Rødovre**

CVR-nr. 37 52 09 50

**Årsrapport for perioden
1. juli 2018 til 30. juni 2019
3. regnskabsår**

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den

Bo Ilsøe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Total Skimmelrens ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

Direktion

Bo Ilsøe
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Total Skimmelrens ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Total Skimmelrens ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hellerup, den

Nu-Revi
statsautoriseret revisor ApS
CVR-nr. 29 83 93 28

Selskabsoplysninger

Selskabet

Total Skimmelrens ApS
Islevdalsvej 144
2610 Rødovre

Telefon: 70129090

Hjemmeside: totalskimmelrens.dk

CVR-nr.: 37 52 09 50

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Stiftet: 2. marts 2016

Hjemsted: Rødovre

Direktion

Bo Ilsøe, direktør

Revisor

Nu-Revi
statsautoriseret revisor ApS
Strandvejen 36
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive indkøbs- og udlejningsvirksomhed af mandskab og maskiner inden for rengørings- og sanitetsbranchen.

Usædvanlige forhold

I Selskabets regnskab for 2017/18 er der ikke indregnet hensættelse til feriepengeforpligtelse, hvilket er en væsentlig fejl. Nettoeffekten af feriepengeforpligtelsen er korrigeret over selskabets egenkapital med kr. 155.833.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 830.167, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en negativ egenkapital på kr. 172.321.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Total Skimmelrens ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 godtgørelse under acontoskatteordningen 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	6 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår udloddet for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning		2.865.670	4.836.971
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-660.711	-1.478.371
Andre eksterne omkostninger		-1.142.387	-1.135.190
Bruttoresultat		1.062.572	2.223.410
Personaleomkostninger	1	-1.863.638	-1.278.463
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-801.066	944.947
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-40.467	-30.417
Resultat før finansielle poster		-841.533	914.530
Finansielle indtægter		671	0
Finansielle omkostninger	3	-3.040	-7.920
Resultat før skat		-843.902	906.610
Skat af årets resultat	4	13.735	-200.750
Årets resultat		-830.167	705.860
 Foreslået udbytte		 0	 100.000
Overført resultat		-830.167	605.860
		-830.167	705.860

Balance 30. juni

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		84.966	100.983
Materielle anlægsaktiver	5	84.966	100.983
Deposita		90.546	87.909
Finansielle anlægsaktiver		90.546	87.909
Anlægsaktiver i alt		175.512	188.892
Færdigvarer og handelsvarer		45.271	101.713
Varebeholdninger		45.271	101.713
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		299.744	988.144
Selskabsskat		9.000	0
Periodeafgrænsningsposter		0	10.556
Tilgodehavender		308.744	998.700
Likvide beholdninger		125.965	140.979
Omsætningsaktiver i alt		479.980	1.241.392
Aktiver i alt		655.492	1.430.284

Balance 30. juni

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		83.333	50.000
Overført resultat		-255.654	730.346
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	100.000
Egenkapital	6	-172.321	880.346
Hensættelse til udskudt skat		0	13.735
Hensatte forpligtelser i alt		0	13.735
Leverandører af varer og tjenesteydelser		138.772	86.068
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		50.242	2.640
Selskabsskat		143.062	223.931
Anden gæld		495.737	223.564
Kortfristede gældsforpligtelser		827.813	536.203
Gældsforpligtelser i alt		827.813	536.203
Passiver i alt		655.492	1.430.284
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	7		
Leje- og leasingforpligtelser	8		
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Noter til årsrapporten

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.711.579	1.253.773
Pensioner	84.522	0
Andre omkostninger til social sikring	29.451	19.247
Andre personaleomkostninger	38.086	5.443
	1.863.638	1.278.463
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	40.467	30.417
	40.467	30.417
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	3.040	7.920
	3.040	7.920

Noter til årsrapporten

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	187.015
Årets udskudte skat	-13.735	13.735
	-13.735	200.750

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2018	131.400
Tilgang i årets løb	24.450
Kostpris 30. juni 2019	155.850
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	30.417
Årets afskrivninger	40.467
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	70.884
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	84.966

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	83.333	730.346	100.000	913.679
Nettoeffekt ved rettelse af fejl	0	-155.833	0	-155.833
Korrigeret egenkapital 1. juli 2018	83.333	574.513	100.000	757.846
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	-830.167	0	-830.167
Egenkapital 30. juni 2019	83.333	-255.654	0	-172.321

Virksomhedskapitalen består af 83.333 anparter à nominelt kr. 83.333. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Den 5. december 2018 er der gennemført kapitalforhøjelse med nom. 33,333 kr. B- anparter.

7 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt hele sin egenkapital. Ledelsen indstiller til generalforsamlingen at der foretages kapitalindskud på nominel 40.000 kr. med en overkurs på 172.321 kr.

Noter til årsrapporten

	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
8 Leje- og leasingforpligtelser		
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	100.356	0
Mellem 1 og 5 år	<u>160.780</u>	<u>0</u>
	<u>261.136</u>	<u>0</u>
 Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 6 mdr.	 90.546	 0
9 Eventualposter mv.		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.		
 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ingen pantsætninger.		

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Bo Ilsøe

Som Direktør
På vegne af Total Skimmelrens
PID: 9208-2002-2-194404877549
Tidspunkt for underskrift: 05-09-2019 kl.: 12:07:57
Underskrevet med NemID

NEM ID

Bo Ørum

Som Revisor
På vegne af Nu-Revi Statsautoriseret Revisor ApS
RID: 1186398579639
Tidspunkt for underskrift: 05-09-2019 kl.: 13:04:28
Underskrevet med NemID

NEM ID

Bo Ilsøe

Som Dirigent
På vegne af Total Skimmelrens
PID: 9208-2002-2-194404877549
Tidspunkt for underskrift: 05-09-2019 kl.: 13:06:27
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: e547735dRgUq26236257