

TORPSGAARD ERHVERVSRENGØRING ApS

Korsvangen 15
5750 Ringe

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/06/2021

Poul Torpsgaard
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TORPSGAARD ERHVERVSRENGØRING ApS
Korsvangen 15
5750 Ringe

e-mailadresse: info@torpsgaard.dk

CVR-nr: 33965842

Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Revisor KORSGAARD REVISION A/S

Algade 2

5750 Ringe

DK Danmark

CVR-nr: 13835640

P-enhed: 1000633584

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 for TORPSGAARD ERHVERVSRENGØRING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Ringe, den 23/06/2021

Direktion

Poul Møller Torpsgaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Torpsgaard Erhvervsrengøring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Torpsgaard Erhvervsrengøring ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringe, 23/06/2021

Anders Korsgaard , mne17139
Registreret revisor
KORSGAARD REVISION A/S
CVR: 13835640

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Virksomhedens væsentligste aktivitet er rengøring og serviceydelser. Der er ikke sket ændringer i virksomhedens hovedaktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat er opgjort til et underskud på tkr. -6. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på tkr. 2.839 og en egenkapital på tkr. 19.

Selskabet er inde i en kraftig vækstperiode, nettoomsætningen forventes at stige 20-25% indeværende år.

Årets resultat er som forventet men absolut ikke tilfredsstillende.

Selskabets ledelse er bevidst om at selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen.

Der forventes som nævnt ovenfor en positiv udvikling for selskabet i de kommende år, således at egenkapitalen stille og roligt reetableres ved fremtidig drift.

Ledelsen bedømmer at selskabet kan gennemføre driften i 2021 og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi 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. 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

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

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætningen, direkte omkostninger til materialeforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Leje- og leasingforhold

Finansielt leasede aktiver indregnes ikke i balancen som henholdsvis et leasingaktiv og en leasinggæld. Leasingsafgiften posteres direkte i resultatopgørelsen. Førstegangsydelser periodiseres over kontrakternes løbetid.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år, restværdi: 0

Anskaffelser med forventet brugsperiode under 1 år udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-princippet, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer samt varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst samt for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Negativ udskudt skat indregnes ikke i balancen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		5.765.483	4.088.505
Personaleomkostninger	1	-5.667.982	-4.001.190
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-68.122	-49.191
Resultat af ordinær primær drift		29.379	38.124
Øvrige finansielle omkostninger		-24.191	-27.727
Ordinært resultat før skat		5.188	10.397
Skat af årets resultat		-11.047	-8.189
Årets resultat		-5.859	2.208
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-5.859	2.208
I alt		-5.859	2.208

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		293.722	121.417
Indretning af lejede lokaler		16.618	0
Materielle anlægsaktiver i alt		310.340	121.417
Anlægsaktiver i alt		310.340	121.417
Råvarer og hjælpematerialer		387.800	301.548
Varebeholdninger i alt		387.800	301.548
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		982.921	839.206
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		306.954	38.723
Andre tilgodehavender		135.000	68.500
Periodeafgrænsningsposter		280.777	127.889
Tilgodehavender i alt		1.705.652	1.074.318
Likvide beholdninger		434.725	0
Omsætningsaktiver i alt		2.528.177	1.375.866
AKTIVER I ALT		2.838.517	1.497.283

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-61.426	-55.567
Egenkapital i alt		18.574	24.433
Hensættelse til udskudt skat		15.192	4.145
Hensatte forpligtelser i alt		15.192	4.145
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	561.053
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102.899	62.431
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	51.495
Skyldig selskabsskat		0	9.700
Skyldig moms og afgifter		2.014.781	625.844
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		664.532	142.897
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		22.539	15.285
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.804.751	1.468.705
Gældsforpligtelser i alt		2.804.751	1.468.705
PASSIVER I ALT		2.838.517	1.497.283

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og gager	5.247.939	3.663.000
Pensionsbidrag	276.484	214.463
Andre omkostninger til social sikring	143.559	123.727
	5.667.982	4.001.190

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Torpsgaard Holding ApS administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for danske selskabsskatter. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter fremgår af administrationsselskabets årsregnskab. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Leje af lokaler udgør årligt 330 t.kr. Aftalen er ikke tidsbegrænset. Lejemålet kan af begge parter opsiges med 12 måneders varsel, dog tidligst den 1. oktober 2023.

Selskabets aftaler om leasing af driftsmateriel har en resterende løbetid på op til 53 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør i alt 311 tkr. ved årlige leasingydelse på 106 tkr.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, er der afgivet fordrings- og løsøre pantebrev på nom. 300.000 kr.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020
	16