

# **Rengøringsfirma København ApS**

Hørskættens 1E  
2630 Taastrup

Årsrapport  
1. juli 2020 - 30. juni 2021

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

**14/10/2021**

---

**Dion Vilhelmsen**

---

**Dirigent**

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

|                     |  |
|---------------------|--|
| <b>Virksomheden</b> | Rengøringsfirma København ApS<br>Hørskættens 1E<br>2630 Taastrup                       |
|                     | CVR-nr: 37856274<br>Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021                               |
| <b>Revisor</b>      | Statsautoriseret revisor Søren Cortsen<br>Søkrøgen 6<br>3480 Fredensborg<br>DK Danmark |
|                     | CVR-nr: 27909833<br>P-enhed: 1010626788  |

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 for Rengøringsfirma København 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.

Tåstrup, den 03/09/2021

**Direktion**

Dion Vilhelmsen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Rengøringsfirmaet København ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Rengøringsfirmaet København ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse, med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorernes etiske regler for revisorer, herunder principperne vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangs konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sørup, 03/09/2021

Søren Cortsen , mne14951  
Statsautoriseret revisor  
Statsautoriseret revisor Søren Cortsen  
CVR: 27909833

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er udøvelse af rengøringsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har gennemført de planlagte driftsaktiviteter i regnskabsåret. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver særskilt omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

### Resultatopgørelse

#### Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttoresultatet omfatter årets nettoomsætning fratrukket direkte omkostninger, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

#### Indtægtskriterium

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser, og indtægtsførelse sker efter faktureringsprincippet.

#### Vareforbrug

Vareforbruget omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder råvarer, hjælpematerialer, fremmed assistance mv.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og pensioner samt øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

#### 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.

### Balance

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Levetiden på goodwill er fastsat på baggrund af en forventning om en fortsat høj loyalitet hos virksomhedens nuværende kunder.

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

|              |          |
|--------------|----------|
| Driftsmidler | 4 - 5 år |
| Inventar     | 4 - 5 år |

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

**Tilgodehavender**

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

**Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, gæld til koncernforbundne selskaber samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**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 aconto skatter.

Udskudt skat opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivitet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændringen i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

**Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

|   | Note | 2020/21<br>kr.   | 2019/20<br>kr.   |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>                                |      | <b>3.495.440</b> | <b>2.882.769</b> |
| Personaleomkostninger   | 1    | -1.923.064       | -1.584.564       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -134.082         | -124.252         |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b>                           |      | <b>1.438.294</b> | <b>1.173.953</b> |
| Andre finansielle indtægter                                       |      | 4.800            | 8.100            |
| Øvrige finansielle omkostninger                                   | 2    | -38.617          | -31.476          |
| <b>Ordinært resultat før skat</b>                                 |      | <b>1.404.477</b> | <b>1.150.577</b> |
| Skat af årets resultat  | 3    | -306.900         | -270.688         |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>1.097.577</b> | <b>879.889</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                  |                  |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen                   |      | 1.100.000        | 900.000          |
| Overført resultat   |      | -2.423           | -20.111          |
| <b>I alt</b>  |      | <b>1.097.577</b> | <b>879.889</b>   |

## Balance 30. juni 2021

### Aktiver

|   | Note     | 2020/21          | 2019/20          |
|---|----------|------------------|------------------|
|   |          | kr.              | kr.              |
| Goodwill                                    |          | 0                | 26.136           |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>     | <b>4</b> | <b>0</b>         | <b>26.136</b>    |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |          | 230.659          | 78.705           |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>       | <b>5</b> | <b>230.659</b>   | <b>78.705</b>    |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |          | <b>230.659</b>   | <b>104.841</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |          | 622.739          | 406.477          |
| Andre tilgodehavender                       |          | 82.350           | 70.499           |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                |          | <b>705.089</b>   | <b>476.976</b>   |
| Likvide beholdninger                        |          | 2.872.434        | 2.985.919        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |          | <b>3.577.523</b> | <b>3.462.895</b> |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                        |          | <b>3.808.182</b> | <b>3.567.736</b> |

## Balance 30. juni 2021

### Passiver

|   | Note | 2020/21          | 2019/20          |
|---|------|------------------|------------------|
|   |      | kr.              | kr.              |
| Registreret kapital mv.   |      | 50.000           | 50.000           |
| Overført resultat   |      | 263.820          | 266.243          |
| Forslag til udbytte   |      | 1.100.000        | 900.000          |
| <b>Egenkapital i alt</b>  |      | <b>1.413.820</b> | <b>1.216.243</b> |
| Skyldig selskabsskat  |      | 0                | 0                |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>                                |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                    |      | 993.255          | 898.963          |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder                             |      | 559.031          | 536.850          |
| Skyldig selskabsskat  |      | 306.900          | 270.688          |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring |      | 535.176          | 644.992          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>                                |      | <b>2.394.362</b> | <b>2.351.493</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>   |      | <b>2.394.362</b> | <b>2.351.493</b> |
| <b>PASSIVER I ALT</b>   |      | <b>3.808.182</b> | <b>3.567.736</b> |

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

|                                       | 2020/21<br>kr.   | 2019/20<br>kr.   |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Løn og gager                          | 1.676.777        | 1.473.992        |
| Pensionsbidrag                        | 170.587          | 55.000           |
| Andre omkostninger til social sikring | 28.985           | 19.851           |
| Andre personaleomkostninger           | 46.715           | 35.721           |
|                                       | <u>1.923.064</u> | <u>1.584.564</u> |

### 2. Øvrige finansielle omkostninger

Heri indgår koncernrenter med kr 22.181

### 3. Skat af årets resultat

|                                    | 2020/21<br>kr. | 2019/20<br>kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat                        | 306.900        | 270.688        |
| Ændring af udskudt skat            | 0              | 0              |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0              | 0              |
|                                    | <u>306.900</u> | <u>270.688</u> |

### 4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

|                                     | Erhvervede<br>goodwill<br>kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|
| Kostpris primo                      | 130.688                       |
| Tilgang                             | 0                             |
| Afgang                              | 0                             |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <u><b>130.688</b></u>         |
| Af- og nedskrivning primo           | -104.552                      |
| Årets afskrivning                   | -26.136                       |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <u><b>-130.688</b></u>        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <u><b>0</b></u>               |

## 5. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                     | Grunde og Produktionsanlæg<br>bygninger<br>kr. | Andre Anlæg<br>og maskiner<br>kr. | mv.<br>kr.     |
|-------------------------------------|--|-----------------------------------|----------------|
| Kostpris primo                      | 0  | 0                                 | 392.460        |
| Tilgang                             | 0  | 0                                 | 259.900        |
| Afgang                              | 0  | 0                                 | -220.575       |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                          | <b>431.785</b> |
| Opskrivninger primo                 | 0  | 0                                 | 0              |
| Årets opskrivning                   | 0  | 0                                 | 0              |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>         | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                          | <b>0</b>       |
| Af- og nedskrivning primo           | 0  | 0                                 | 313.755        |
| Årets afskrivning                   | 0  | 0                                 | 107.946        |
| Tilbageførsel ved afgang            | 0  | 0                                 | -220.575       |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                          | <b>201.126</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                          | <b>230.659</b> |

## 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel på 3 måneder og huslejeforpligtelsen andrager t.kr. 25.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernes sambeskattede indkomst m.v. De skyldige selskabsskatter fremgår af de enkelte koncernselskabers årsrapporter. Moderselskabet DIVI holding ApS er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, roaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb end det i balancen afsatte beløb.

## 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | <b>2020/21</b> |
|                              | 4              |