

# **Rengøringsfirma København ApS**

**CVR-nr.: 37856274**

Oldenburg Alle 7  
2630 Taastrup

Årsrapport  
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

**21/09/2022**

---

**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 Oldenburg Alle 7 2630 Taastrup
	CVR-nr: 37856274 Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022
<b>Revisor</b>	Statsautoriseret revisor Søren Cortsen Søkrogen 6 3480 Fredensborg DK Danmark
	CVR-nr: 27909833 P-enhed: 1010626788

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 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.

Taastrup , den 12/08/2022

**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 2021 - 30. juni 2022, 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 etiske krav i International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) herunder principperne om integritet, objektivitet, professionel 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, 12/08/2022

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

# 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 nominel 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 nominel 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. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>3.899.357</b>	<b>3.495.440</b>
Personaleomkostninger	1	-2.166.104	-1.923.064
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-91.505	-134.082
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>1.641.748</b>	<b>1.438.294</b>
Andre finansielle indtægter		8.800	4.800
Øvrige finansielle omkostninger	2	-43.737	-38.617
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>1.606.811</b>	<b>1.404.477</b>
Skat af årets resultat	3	-361.878	-306.900
<b>Årets resultat</b>		<b>1.244.933</b>	<b>1.097.577</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.200.000	1.100.000
Overført resultat		44.933	-2.423
<b>I alt</b>		<b>1.244.933</b>	<b>1.097.577</b>

## Balance 30. juni 2022

### Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		139.154	230.659
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4</b>	<b>139.154</b>	<b>230.659</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>139.154</b>	<b>230.659</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		497.516	622.739
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		116.998	0
Andre tilgodehavender		278.707	82.350
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>893.221</b>	<b>705.089</b>
Likvide beholdninger		2.285.888	2.872.434
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>3.179.109</b>	<b>3.577.523</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>3.318.263</b>	<b>3.808.182</b>

## Balance 30. juni 2022

### Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		308.753	263.820
Forslag til udbytte		1.200.000	1.100.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>1.558.753</b>	<b>1.413.820</b>
Skyldig selskabsskat		361.878	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>361.878</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.035.228	993.255
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	559.031
Skyldig selskabsskat		0	306.900
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		362.404	535.176
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.397.632</b>	<b>2.394.362</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.759.510</b>	<b>2.394.362</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>3.318.263</b>	<b>3.808.182</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.864.460	1.676.777
Pensionsbidrag	224.000	170.587
Andre omkostninger til social sikring	35.673	28.985
Andre personaleomkostninger	41.971	46.715
	<b>2.166.104</b>	<b>1.923.064</b>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

Heri indgår koncernrenter med kr 20.269

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	361.878	306.900
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>361.878</b>	<b>306.900</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	Andre Anlæg og maskiner kr.	mv. kr.
Kostpris primo	0	0	431.785
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
<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	201.126
Årets afskrivning	0	0	91.505
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>292.631</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>139.154</b>

#### 5. 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.

#### 6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2021/22</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	5