

**Horsens Polering ApS
N P Danmarksvej 137
8732 Hovedgård**

CVR-nr. 41 44 50 76

**Årsrapport for
1. januar 2020 - 31. december 2020
(Selskabets 1. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den / 2021

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Horsens Polering ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hovedgård, den 5. juli 2021

Direktion:

Kim Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Horsens Polering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Horsens Polering ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 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 vedrørende 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 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 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.

Aarhus, den 5. juli 2021

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065

Morten Ballum Lind Birkebæk
statsautoriseret revisor
MNE34278

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Horsens Polering ApS
N P Danmarksvej 137
8732 Hovedgård

CVR nr.: 41 44 50 76

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion:

Kim Christensen

Moderselskab:

KBC Holding ApS

Revisor:

Aros statsautoriserede revisorer I/S
Værkmestergade 3, 4. sal
8000 Aarhus C

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Horsens Polering ApS er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 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.

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

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages til posten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrasket eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Gager og personaleomkostninger

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

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el, varme samt skatter og forsikringer, mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til gager, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds indtjeningsprofil og markedsposition set i forhold til branchen i øvrigt.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %

Anvendt regnskabspraksis

Nyanskaffelser med en forventet levetid på under et år omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

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

Depositum

Depositum måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - 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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til udskudt skat.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat er skatten af alle 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 fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2020</u>
		DKK
Bruttofortjeneste		2.140.566
Personaleomkostninger	1	<u>1.944.917</u>
Resultat før afskrivninger		195.650
Afskrivninger		<u>38.489</u>
Resultat af primær drift		157.161
Finansielle indtægter	2	2.936
Finansielle omkostninger	3	<u>8.178</u>
Resultat før skat		151.918
Skat af årets resultat	4	<u>35.867</u>
Årets resultat		116.051
Resultatdisponering		
Årets resultat		<u>116.051</u>
Til disposition		116.051
Forslag til resultatdisponering		
Overført til næste år		<u>116.051</u>
I alt		116.051

Balance 31. december

	Note	<u>2020</u>
		DKK
Aktiver		
Goodwill		475.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		475.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		99.793
Materielle anlægsaktiver i alt		99.793
Deposita		15.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		15.000
Anlægsaktiver i alt		589.793
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		423.906
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		205.639
Andre tilgodehavender		354.646
Periodeafgrænsningsposter		51.773
Tilgodehavender i alt		1.035.964
Likvide beholdninger		455.515
Likvide beholdninger i alt		455.515
Omsætningsaktiver i alt		1.491.479
Aktiver i alt		2.081.272

Balance 31. december

	Note	<u>2020</u>
		DKK
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overkurs ved emission		762.966
Overført overskud		<u>116.051</u>
Egenkapital i alt		<u>919.017</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>107.763</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>107.763</u>
Gæld til pengeinstitutter		2.364
Leverandører af varer og tjenesteydelser		170.163
Selskabsskat		28.052
Anden gæld		<u>853.913</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.054.491</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.054.491</u>
Passiver i alt		<u>2.081.272</u>
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	5	
Kontraktlige forpligtelser	6	
Eventualposter	7	

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2020
	Gager og lønninger	1.828.543
	Andre omkostninger til social sikring	23.290
	Øvrige personaleomkostninger	93.084
	Personaleomkostninger i alt	1.944.917
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 4.	
2	Finansielle indtægter	2020
	Finansielle indtægter tilknyttede virksomheder	601
	Øvrige finansielle indtægter	2.335
	Finansielle indtægter i alt	2.936
3	Finansielle omkostninger	2020
	Øvrige finansielle omkostninger	8.178
	Finansielle omkostninger i alt	8.178
4	Skat af årets resultat	2020
	Årets aktuelle skat	38.104
	Årets udskudte skat	-2.237
	Skat af årets resultat i alt	35.867

5 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af rengøringsvirksomhed samt hermed beslægtede aktiviteter.

Noter til årsrapporten

6 Kontraktlige forpligtelser

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med en månedlig ydelse på kr. 2.759.

Efter leasingperiodens udløb er selskabet forpligtet til at henvise til en køber af aktiver til kr. 35.000.

Af den samlede leasingforpligtelse forfalder kr. 33.108 indenfor 1 år.

Af den samlede leasingforpligtelse forfalder kr. 132.432 mellem 1-5 år.

Af den samlede leasingforpligtelse forfalder kr. 30.349 efter 5 år.

7 Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden KBC Holding ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for skatter inden for sambeskatningskredsen.

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.

Kim Bo Christensen

Som Direktion

PID: 9208-2002-2-820783881569

Tidspunkt for underskrift: 13-07-2021 kl.: 11:39:44

Underskrevet med NemID

NEM ID

Morten Ballum Lind Birkebæk

Som Revisor

PID: 9208-2002-2-438039524598

Tidspunkt for underskrift: 13-07-2021 kl.: 12:21:10

Underskrevet med NemID

NEM ID

Kim Bo Christensen

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-820783881569

Tidspunkt for underskrift: 13-07-2021 kl.: 21:49:40

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 187b94c5wsS242702448

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.