

Kobergs Rengøringservice ApS

Nørre Farimagsgade 23, kl.
1364 København K

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

30/06/2021

Joan Koberg
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Kobergs Rengøringservice ApS
Nørre Farimagsgade 23, kl.
1364 København K

CVR-nr: 36951338
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive rengøringservice.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har haft et overskud på 362.205 kr. (ordinært resultat før skat) i regnskabsåret.

Selskabets egenkapital pr. 31. december 2020 er positiv med 2.125.936 kr.

Vi forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Under henvisning til årsregnskabslovens §32 har selskabet valgt kun at offentliggøre bruttoresultatet.

Årsrapporten aflægges ud fra en forudsætning om going concern.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet indeholder nettoomsætning, variable omkostninger, fremmed arbejde, autodrift, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Se beskrivelse nedenfor under "Materielle og Immateriale anlægsaktiver".

"Andre finansielle indtægter" og "Øvrige finansielle omkostninger"

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Periodisering

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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.

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

Indretning af lejede lokaler, brugstid 5 år, scrapværdi 0 kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, brugsværdi 2-10 år, scrapværdi 0 kr

Småaktiver med en forventet levetid på under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles til nominel værdi, med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter omsætning vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig. 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. 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. Udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver indregnes med 22%.

Gældsforpligtelser

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

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

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		7.114.379	5.243.889
Personaleomkostninger	1	-6.708.526	-4.054.123
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-15.297	-30.420
Resultat af ordinær primær drift		390.556	1.159.346
Andre finansielle indtægter		125	961
Øvrige finansielle omkostninger		-28.476	-4.322
Ordinært resultat før skat		362.205	1.155.985
Skat af årets resultat	3	-101.961	-266.039
Årets resultat		260.244	889.946
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		260.244	889.946
I alt		260.244	889.946

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.782	15.826
Indretning af lejede lokaler		30.799	0
Materielle anlægsaktiver i alt	4	55.581	15.826
Deposita		13.905	13.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		13.905	13.500
Anlægsaktiver i alt		69.486	29.326
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.157.277	1.502.532
Udskudte skatteaktiver		3.346	4.717
Andre tilgodehavender		0	96.581
Periodeafgrænsningsposter		19.651	0
Tilgodehavender i alt		1.180.274	1.603.830
Likvide beholdninger		3.771.823	1.265.053
Omsætningsaktiver i alt		4.952.097	2.868.883
AKTIVER I ALT		5.021.583	2.898.209

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Registreret kapital mv.	5	50.001	50.001
Overført resultat		2.075.935	1.815.691
Egenkapital i alt		2.125.936	1.865.692
Andre hensatte forpligtelser		44.395	46.261
Hensatte forpligtelser i alt		44.395	46.261
Leverandører af varer og tjenesteydelser		121.392	84.257
Skyldig selskabsskat		46.590	133.153
Skyldig moms og afgifter		1.834.603	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		847.683	763.920
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		984	0
Periodeafgrænsningsposter		0	4.926
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.851.252	986.256
Gældsforpligtelser i alt		2.851.252	986.256
PASSIVER I ALT		5.021.583	2.898.209

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og gager	6.435.536	3.903.769
Pensionsbidrag og ATP	224.906	49.877
Andre personaleomkostninger og løntilskud	48.084	100.477
	6.708.526	4.054.123

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2020	2019
	kr.	kr.
Bygninger	0	0
Indretning af lejede lokale	238	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.059	30.420
	15.297	30.420

3. Skat af årets resultat

	2020	2019
	kr.	kr.
Aktuel skat	100.590	215.153
Ændring af udskudt skat	1.371	50.886
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	101.961	266.039

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	74.634
Tilgang	0	31.037	24.015
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	31.037	98.649
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	-58.808
Årets afskrivning	0	-238	-15.059
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-238	-73.867
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	30.799	24.782

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50.001 anparter á 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen:	
Anpartskapital, stiftelse	50.001
Tilgang, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	50.001

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Lejemål

Selskabet har indgået en lejekontrakt. Der er indbetalt depositum som dækker eventualforpligtelsen.

Personale

Der er ansat personale, og der påhviler derfor selskabet en eventualforpligtelse i forbindelse med udbetaling af løn og feriepenge.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020
Gennemsnitligt antal ansatte	19