

DARENKO. DANSK RENGØRINGS KOMPAGNI A/S

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/06/2014

John Mulvad
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DARENKO. DANSK RENGØRINGS KOMPAGNI A/S Floras Allé 19 2720 Vanløse Telefonnummer: 38747044 Fax: 38747284 e-mailadresse: Darenko@Darenko.dk CVR-nr: 70660210 Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013
Bankforbindelse	Handelsbanken Klampenborgvej 221, 2860 Kgs. Lyngby
Revisor	TT REVISION, STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB Vester Voldgade 107 1552 København V CVR-nr: 29168504

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2013 for Darenko, Dansk Rengørings Kompagni a-s.
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25/06/2014

Direktion

Susanne Mulvad
Direktør

Bestyrelse

Susanne Mulvad
Direktør

John Nørager Mulvad
Formand for bestyrelsen

Rikke Mulvad Sandvik
Læge

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Bestyrelsen har valgt at fravælge revision for det kommende regnskabsår, da der ikke vil være finansiel mulighed for dette i lukningsåret!

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i DARENKO. DANSK RENGØRINGS KOMPAGNI A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DARENKO. DANSK RENGØRINGS KOMPAGNI A/S for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, 25/06/2014

Torben Madsen
Statsautoriseret revisor
TT REVISION, STATS AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er rengøringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til kr. -418.173 hvilket anses for utilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.239.329 og en samlet egenkapital på kr. 601.512.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning truffet beslutning om at lukke virksomheden pr. 1. april 2014, hvilket i væsentlig udstrækning d.d. er sket og selvfølgelig vil påvirke selskabets finansielle stilling for 2014.

Bestyrelsen forventer en afsluttende aktivitet i året 2014.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen, som omfatter årets fakturerede salg, indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse

under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Driftsmateriel og inventar: 4 år

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.

Skyldig skat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Nettoomsætning	1	4.482.456	5.135.761
Produktionsomkostninger	2	3.195.499	3.928.842
Bruttoresultat		1.286.957	1.206.919
Administrationsomkostninger	3	-1.843.536	-2.310.862
Resultat af ordinær primær drift		-556.579	-1.103.943
Andre finansielle indtægter		2.513	9.286
Øvrige finansielle omkostninger		-8.931	-9.503
Ordinært resultat før skat		-562.997	-1.104.160
Ekstraordinært resultat før skat		-562.997	-1.104.160
Skat af årets resultat	4	144.824	273.696
Årets resultat		-418.173	-830.464
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-418.173	-830.464
I alt		-418.173	-830.464

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	74.580
Materielle anlægsaktiver i alt		0	74.580
Anlægsaktiver i alt		0	74.580
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		647.574	1.044.638
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		101.730	145.443
Tilgodehavende skat		48.029	
Andre tilgodehavender		4.455	9.998
Tilgodehavender i alt		801.788	1.200.079
Likvide beholdninger		437.541	762.415
Omsætningsaktiver i alt		1.239.329	1.962.494
AKTIVER I ALT		1.239.329	2.037.074

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		101.512	519.685
Egenkapital i alt		601.512	1.019.685
Hensættelse til udskudt skat			-50.094
Hensatte forpligtelser i alt			-50.094
Leverandører af varer og tjenesteydelser		-21.494	114.475
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		-20.507	130.582
Anden gæld		679.818	822.426
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		637.817	1.067.483
Gældsforpligtelser i alt		637.817	1.067.483
PASSIVER I ALT		1.239.329	2.037.074

Noter

1. Nettoomsætning

Note 1

Nettoomsætning / Bruttoresultat

Nettoomsætningen fordeler sig således:

90% Praktiske care-opgaver indenfor kommunalt visiteret opgaver.

10% Kontraktsmæssig rengøring og vinduespolering.

2. Produktionsomkostninger

Note 2

	kr.
	<hr/>
Materialeforbrug	18.717
Løn m.v. til serviceassistenter	2.884.871
Tlf. og kørselstilskud	57.056
Autodrift	152.624
Leasing og maskiner	10.482
Fremmed arbejde	58.661
Afskrivninger	12.345
Diverse	743
Produktionsomkostninger	3.195.499

3. Administrationsomkostninger

Note 2a

	kr.
	<hr/>
Gage	923.007
Autodrift	87.805
Øvrige adm.omkostninger	789.292
Afskrivninger	43.432
Administrationsomkostninger	1.843.536

4. Skat af årets resultat

	2013	2012
	kr.	kr.
Aktuel skat	-146.889	-252.125
Ændring af udskudt skat	2.065	-21.571
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-144.824</u>	<u>-273.696</u>

5. Gennemsnitligt antal beskæftigede

Personaleudgifter	kr.
Lønninger	<u>2.884.871</u>
Kapital- samt arbejdsmarkedspension	57.056
Andre udgifter til social sikring og ATP	923.007
	3.864.934

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 14 fuldtidsansatte medarbejdere - (30 timer pr. uge).