

KOPI ERHVERVS- OG SELSKABSSTYRELSEN

Dansk Revision Skive  
Registreret revisionsaktieselskab  
Reservevej 79  
DK-7800 Skive  
Skive@danskrevision.dk  
www.danskrevision.dk  
Telefon: +45 96 14 40 60  
Telefax: +45 97 52 84 23  
CVR: DK 25 17 27 95  
Bank: 7890 2004643

## Salling Vaske og Køleservice A/S

CVR-nummer 29632170

### Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 7. maj 2013



Ejvind Vagn Tanderup

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Salling Vaske og Køleservice A/S  
Frederiksgade 36  
7800 Skive

Hjemstedskommune: Skive  
CVR-nummer: 29632170  
Regnskabsperiode: 1. januar 2012 - 31. december 2012

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive virksomhed indenfor produktion og servicering indenfor vaske- og kølebranchen samt energibesparende aktiviteter samt stående forretninger i forbindelse hermed.

### Bestyrelse

Henriette Toftgaard Tanderup  
Ejvind Vagn Tanderup  
Kristine Toftgaard Tanderup  
Lars Toftgaard Tanderup

### Direktion

Ejvind Vagn Tanderup

### Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:

Tanderup Holding ApS  
Frederiksgade 36  
7800 Skive

### Tilknyttede virksomheder

Tanderup Holding ApS  
Frederiksgade 36  
7800 Skive

### Pengeinstitut

Salling Bank A/S

## Selskabsoplysninger

---

### Revisor

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab

Reservevej 79

7800 Skive

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Salling Vaske og Køleservice A/S.

finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og

Skive, 1. maj 2013

### Direktionen:

  
Ejvind Vagn Tanderup

### Bestyrelsen:

Henriette Toftgaard Tanderup  
Formand

  
Ejvind Vagn Tanderup

Kristine Toftgaard Tanderup

Lars Toftgaard Tanderup

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

den 7. maj 2013

  
Ejvind Vagn Tanderup  
Dirigent

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

---

### Til kapitalejeren i Salling Vaske og Køleservice A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Salling Vaske og Køleservice A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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, at 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 vurderin-

gen 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, 1. maj 2013

### Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab



Peter Rudbeck Jørgensen

Registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt

tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets

## Anvendt regnskabspraksis

---

resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk 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

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill	5 år
----------	------

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Produktionsanlæg og maskiner	5 - 10 år
------------------------------	-----------

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdændringer.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles 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 måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligatiionslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld

## Anvendt regnskabspraksis

---

beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Note	Resultatopgørelse	2012	2011
		DKK	1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>			
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>400.198</b>	<b>1.201</b>
1	Personaleomkostninger	-688.547	-1.180
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-43.482	-170
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-331.831</b>	<b>-148</b>
2	Finansielle indtægter	10.141	7
3	Finansielle omkostninger	-5.667	-1
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-327.357</b>	<b>-142</b>
4	Skat af årets resultat	81.760	35
	<b>Årets resultat</b>	<b>-245.597</b>	<b>-107</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Overført resultat primo	501.340	609
	Årets resultat	-245.597	-107
	<b>Til disposition i alt</b>	<b>255.743</b>	<b>501</b>
	Overført resultat ultimo	255.743	501
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>255.743</b>	<b>501</b>

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
	Goodwill	185.400	247
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>185.400</b>	<b>247</b>
	Produktionsanlæg og maskiner	198.279	180
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>198.279</b>	<b>180</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>383.679</b>	<b>427</b>
	Varebeholdning	170.521	207
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>170.521</b>	<b>207</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	68.241	193
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	150
	Andre tilgodehavender	95.585	429
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>163.826</b>	<b>772</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>483.161</b>	<b>2</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>817.508</b>	<b>982</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.201.187</b>	<b>1.409</b>

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 31. december</b>		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	255.743	501
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>755.743</b>	<b>1.001</b>
	Hensættelser til udskudt skat	62.000	62
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>62.000</b>	<b>62</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.006	164
	Gæld til tilknyttede virksomheder	227.363	0
	Anden gæld	110.076	182
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>383.445</b>	<b>346</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>445.445</b>	<b>408</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.201.187</b>	<b>1.409</b>
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2012	2011
	DKK	1.000 DKK

**1 Personaleomkostninger**

Løn og gager	644.453	1.091
Pensioner	9.654	28
Andre omkostninger til social sikring	34.440	60
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>688.547</b>	<b>1.180</b>

**2 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	7
Andre finansielle indtægter	10.141	0
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>10.141</b>	<b>7</b>

**3 Finansielle omkostninger**

Renter tilknyttede virksomheder	5.312	0
Andre finansielle omkostninger	355	1
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>5.667</b>	<b>1</b>

Mellemværender med tilknyttede virksomheder er forrentet med diskontoen tillagt 4 %.

**4 Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat	-81.760	-8
Regulering af udskudt skat	0	-27
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-81.760</b>	<b>-35</b>

**5 Egenkapital**

	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	500	501	1.001
Årets resultat	0	-246	-246
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500</b>	<b>256</b>	<b>756</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier/anpartar á DKK 1.000 eller multipla heraf.

**6 Eventualforpligtelser**

Ingen.

	2012	2011
<b>Noter</b>	DKK	1.000 DKK

---

**7**      **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.