

PLEJEDK APS

LUNIKVEJ 30

2670 GREVE

CVR: 34 88 35 80

ÅRSRAPPORT 2012/13

Fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling, den 26. februar . februar 2014



Ihsan Korkmaz
Dirigent

ØKONOMIHUSET

REGISTRERET REVISIONSFIRMA
FSR – DANSKE REVISORER
ASGÅRD 48 - 3600 FREDERIKSSUND

INDHOLDSFORTEGNELSE

	S I D E
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Den uafhængige revisors påtegning	5 - 6
Ledelsesberetning	7.
Anvendt regnskabspraksis	8.
Resultatopgørelse	9.
Balance – aktiver	10.
Balance – passiver	11.
Noter	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	PlejeDK ApS Lunikvej 30 2760 Greve
CVR/SE nr.	34883580
Hjemsted	Greve Kommune
Regnskabsår	13. December – 30. September
Tilknyttet selskab	GTD Holding ApS CVR nr. 34 04 62 39 Lunikvej 30 2670 Greve
Direktion	Ihsan Korkmaz Valhøj Alle 71 2610 Rødovre
Bank	Danske Bank Tåstrup
Revision	Økonomihuset Registreret Revisionsfirma Asgård 48 3600 Frederikssund

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen aflægger hermed årsrapporten for 2012/13 for PlejeDK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Greve d. 30 januar 2014.



Direktion

Ihsan Korkmaz

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejeren i Pleje.dk ApS.

Vi har revideret årsregnskabet for Plejedk ApS for regnskabsåret 13. december 2012 – 30. september 2013, 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, 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

SUPPLERENDE OPLYSNINGER VEDRØRENDE ANDRE FORHOLD

Uden det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet den 31. december 2012 har tabt over 50 % af sin selskabskapital og ledelsen skal derfor jfr. Lov om aktie- og anpartsselskaber § 119, indenfor 6 måneder redegøre for selskabets økonomiske stilling over for anpartshaverne, og om fornødent stille forslag om foranstaltninger, der bør træffes, herunder selskabets opløsning. Vi henviser til ledelsesberetningen, hvori ledelsen redegør for kapitaltab og selskabets evne til at fortsætte driften.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til ÅRL gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet

Frederikssund, den 30. januar 2014

Økonomihuset Registreret Revisionsfirma



Lars Niemann
Registreret revisor
Medlem af FSR - Danske Revisorer

LEDELSESBERETNING

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

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at servicere og passe borgere.

Kapitaltab

Selskabets resultatopgørelse udviser et underskud på 195 t. kr. og selskabets balance pr. 30.09. 2013 udviser en negativ egenkapital på i alt 70 t. kr.

Underskuddet skyldes primært de høje etableringsomkostninger i form af markedsføringsomkostninger.

Da selskabet har tabt hele egenkapitalen, overvejer ledelsen at påbegynde afvikling af selskabet, idet ledelsen anser det for tvivlsomt at der indenfor en overskuelig tidshorisont kan etableres en lønsom drift.

Der er sikret likviditet, således at alle fordringshavere bliver fyldestgjort, såfremt selskabet afvikles.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling.

Ledelsen overvejer at ophøre med driftsaktivitet og opløse selskabet med en betalingserklæring.

Der er sikret likviditet til imødegåelse af alle forpligtelser i en sådan situation.

Begivenheder efter balancedagen.

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelse til kostpris.

Inventar afskrives lineært med 25% indtil resterende afskrivningsgrundlag udgør 10.000 kr., hvorefter der restafskrives.

Småanskaffelser under den skattemæssige bagatelgrænse afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

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.

Selskabsskat og udskudt skat.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som tilgodehavende, hvis der er betalt for meget i acontoskat og som en gældsforpligtelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat.

Note	Resultatopgørelse	2012/13
	Bruttofortjeneste	-83.892
1.	Lønudgifter i alt	-111.255
	Resultat før renter og skat	-195.147
2.	Skat af årets resultat	48.787
	Årets resultat	-146.360
	Resultatdisponering	
	Forslag til resultatdisponering	-146.360
	Overført til selskabets egenkapital	-146.360

Note	Balance 30.09.	2012/13	
	Aktiver		
	Omsætningsaktiver		
3.	Andre tilgodehavender	4.137	<hr/>
	Tilgodehavender	4.137	<hr/>
	Finansielle aktiver		
	Garanti	125.000	
4.	Udskudt skat	48.787	<hr/>
	Finansielle aktiver i alt	173.787	
5.	Likvide beholdninger	33.440	<hr/>
	Omsætningsaktiver i alt	211.364	<hr/>
	Aktiver	211.364	

	Balance 30.09.	2012/13	
Note	Passiver		
6.	Egenkapital		
	Egenkapital	<u>-21.360</u>	<u> </u>
	Gæld		
	Langfristet gæld		
7.	Mellemregning med søstervirksomhed	<u>229.434</u>	<u> </u>
	Kortfristet gæld		
8.	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.290</u>	<u> </u>
	Gæld i alt	<u>232.724</u>	<u> </u>
	Passiver	<u>211.364</u>	<u> </u>

Note	2012/13	
1.		
	Lønudgifter	
	Løn	-103.201
	FP	-7.064
	ATP	<u>-990</u>
	Lønudgifter i alt	<u><u>-111.255</u></u>
2.		
	Skat af årets resultat	
	Skat af årets resultat	<u>48.787</u>
	Skat af årets resultat i alt	<u><u>48.787</u></u>
3.		
	Andre tilgodehavender	
	Andre tilgodehavender	<u>4.137</u>
	Andre tilgodehavender i alt	<u><u>4.137</u></u>
4.		
	Udskudt skat	
	Udskudt skat	<u>48.787</u>
	Udskudt skat i alt	<u><u>48.787</u></u>

Note		2012/13	
5.	Likvid beholdninger		
	Likviditetskonto	33.440	
	Danske Bank	33.440	
6.	Egenkapital.		
	Egenkapitalens udvikling		
	Anpartskapital	125.000	
	Årets resultat	-146.360	
	Egenkapital	-21.360	
7.	Langsigtede gældsforpligtelser		
	Mellemregning med GTD ApS	229.434	
8.	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Tilgodehavende Moms	-16.363	
	Skyldig ATP	990	
	Skyldig feriepenge	7.064	
	Skyldig AM og A-skat	11.599	
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.290	

Transaktion med nærtstående parter

Selskabets har i alt lånt 229.434 kr af søstervirksomheden GTD ApS

Pantsætning og sikkerhedsstillelse.

Til sikkerhed for kommunegodkendelser på aktivitetsområdet er der stillet i alt 250 t. kr.

Ejerforhold

Følgende anpartshavere ejer minimum 5% af anpartskapitalen eller repræsenterer 5% af stemmerne:

GTDDholding ApS, CVR nr. 34 04 62 39. Ejerandel: 100%