

**TOLIDO RENGØRING OG EJENDOMSERVICE APS
VALHØJS ALLE 177, 2610 RØDOVRE
CVR.NR. 29 40 22 21**

**ÅRSRAPPORT 2011/12
6. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18. december 2012.

dirigent Dorthe Pedersen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæringer 3-4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 7-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Noter 13-14

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2011/12 for Tolido Rengøring og Ejendomservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 17. december 2012

i direktionen

direktør Dorthe Pedersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Tolido Rengøring og Ejendomservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tolido Rengøring og Ejendomservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde 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

Vort 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 vurderingen 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Lån til ledelsen

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet pr. 30. juni 2012 har et tilgodehavende på tkr. 633 hos ledelsen jf. regnskabets note 4. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Udtalelse om ledelsesberetning

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.

Allerød, den 17. december 2012
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Torben Engelbrecht Mortensen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Tolido Rengøring og Ejendomservice ApS Valhøjs Alle 177 2610 Rødovre CVR. nr.: 29 40 22 21 Hjemsteds kommune: Rødovre Regnskabsperiodens startdato: 1. juli 2011 Regnskabsperiodens slutdato: 30. juni 2012
Direktion	Direktør Dorthe Pedersen
Revision	GBH Revision & Rådgivning A/S M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Ahlgade 28 4300 Holbæk

LEDELSESBERETNING FOR 2011/12

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år af rengøringsvirksomhed og ejendomsservice.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2011/12 har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer ligeledes et tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

Forventning m.v. til kommende år

Det er ledelsens vurdering, at der kan fremskaffes tilstrækkelig langfristet likviditet til finansering af den fortsatte drift for de kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Tolido Rengøring og Ejendomservice ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Den erhvervede goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning i lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der afskrives ikke på grundens værdi.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning i lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 12.300 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter omfatter såvel finansiel som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v..

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

Kostpris for forbrugsvarer og handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsessomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2011/12

Noter		2010/11 Kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	5.244.752
		3.492
	Personaleomkostninger	-3.419.360
1	Afskrivninger	-120.396
	DRIFTSRESULTAT	1.704.996
		627
	Andre finansielle indtægter	8.551
	Andre finansielle omkostninger	-286.385
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	1.427.162
		388
2	Ekstraordinære omkostninger	-830.000
	EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-830.000
		0
3	Skat af årets resultat	-345.800
	ÅRETS RESULTAT	251.362
		311
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført til næste år	251.362
	RESULTATDISPONERING I ALT	251.362
		311

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

A K T I V E R

<u>Noter</u>		30.6.2011 <u>Kr. 1.000</u>
	Goodwill	2.372 6
	Immaterielle anlægsaktiver	2.372 6
	Ejendom	3.235.250 3.297
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	678.885 73
	Indretning i lejede lokaler	54.205 0
	Materielle anlægsaktiver	3.968.340 3.370
	Deposita	189.827 127
	Finansielle anlægsaktiver	189.827 127
	ANLÆGSAKTIVER	4.160.539 3.503
	Forbrugsvarer og handelsvarer	25.000 25
	Varebeholdninger	25.000 25
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	809.470 228
	Tilgodehavende selskabsskat	0 38
	Andre tilgodehavender	7.880 6
4	Tilgodehavender hos selskabsdeltagere og ledelse	3.322 564
	Periodeafgrænsningsposter	50.518 46
	Tilgodehavender	871.190 882
	Likvide beholdninger	601.552 0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.497.742 907
	AKTIVER	5.658.281 4.410

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		30.6.2011 <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	125.000
	Overført resultat	765.664
5	EGENKAPITAL	890.664
	Hensættelse til udskudt skat	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0
6	Langfristet gæld til realkreditinstitutter	289.084
6	Langfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	2.964.655
6	Selskabsskat, langfristet	335.800
	Langfristede gældsforpligtelser	3.589.539
6	Kortfristet gæld til realkreditinstitutter	16.447
6	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	90.100
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	535.857
6	Selskabsskat, kortfristet	29.422
	Anden gæld	506.252
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.178.078
	GÆLDSFORPLIGTELSER	4.767.617
	PASSIVER	5.658.281
7	Eventualposter m.v.	
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
9	Ejerforhold	

NOTER

	2010/11	
	Kr. 1.000	
1 Afskrivninger		
Goodwill	3.571	4
Bygninger	62.040	62
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	107.035	86
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	-52.250	0
	120.396	152
2 Ekstraordinære omkostninger		
Betalingskorrektion vedr. tidligere års anskaffelser af aktivitet	200.000	0
Hensat til imødegåelse af tab på ulovligt lån til kapitalejere	630.000	0
	830.000	0
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	345.800	77
Udskudt skat 1.7.2011	0	0
Udskudt skat 30.6.2012	0	0
	345.800	77
4 Ulovligt lån til kapitalejere		
Tilgodehavende	633.322	564
Hensat til imødegåelse af tab	-630.000	0
	3.322	564

Tilgodehavendet er forrentet efter selskabslovens regler med ca. 10%.

Der er indregnet korrektion af renter for tidligere år.

Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

NOTER

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.7.2011	125.000	514.302	639.302
Overført af årets resultat	0	251.362	251.362
Egenkapital 30.6.2012	125.000	765.664	890.664

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30.6.2012	Første års afdrag	Restgæld efter 5 år
Realkreditinstitutter	305.531	16.447	209.613
Kreditinstitutter i øvrigt	3.054.755	90.100	2.600.000
Selskabsskat	365.222	29.422	0
	3.725.508	135.969	2.809.613

7 Eventualposter m.v.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for i alt t.kr. 1.172.

Aftalerne løber i op til 72 måneder.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 306 og andel af kreditinstitutter i øvrigt t.kr. 2.600, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2012 udgør t.kr. 3.235. Til sikkerhed for andel af gæld til kreditinstitutter t.kr. 455, er der givet pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2012 udgør t.kr. 512.

9 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Dorthe Pedersen, Oscar Pettifords Alle 23, 2450 København SV
Christina Vigen Andersen, Valbyvej 43, 2630 Taastrup