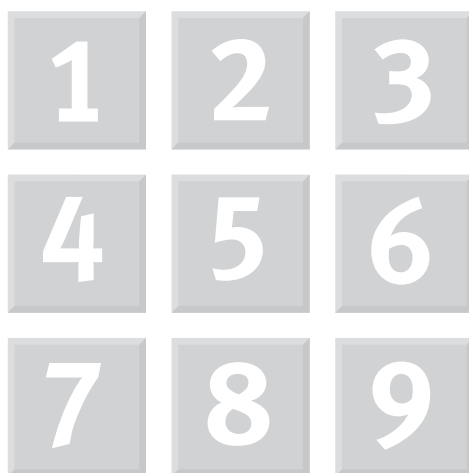


Tolido Rengøring og Ejendomsservice ApS

Valhøjs Allé 177

2610 Rødovre

CVR-nr. 29402221



Årsrapport for 2012/2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19-12-2013

Dorthe Pedersen
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tolido Rengøring og Ejendomsservice ApS Valhøjs Allé 177 2610 Rødovre
CVR-nr.	29402221
Stiftelsesdato	24-02-2006
Regnskabsår	01-07-2012 - 30-06-2013
Direktion	Dorthe Pedersen, Direktør
Revisor	Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab Trollesminde Kontorpark Roskildevej 12 A 3400 Hillerød CVR-nr.: 54879911

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2012 - 30-06-2013 for Tolido Rengøring og Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2012 - 30-06-2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 17-12-2013

Direktion

Dorthe Pedersen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Tolido Rengøring og Ejendomsservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tolido Rengøring og Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 01-07-2012 - 30-06-2013, 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som det fremgår af ledelsesberetningen, og af note 1, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres likviditet i takt med finanseringsbehovet. Vi har ikke fået forelagt dokumentation for at selskabet kan frembringe den nødvendige likviditet. Vi tager derfor forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Vi tager ligeledes forbehold for værdiansættelsen af grunde og bygninger, der i balancen er indregnet til t.DKK 3.173. Grunde og bygninger er efter vores opfattelse værdiansat for højt. Vi har ikke fået forelagt dokumentation der understøtter den indregnede værdi.

Derudover tages forbehold for værdiansættelse af tilgodehavender fra ledelse og virksomhedsdeltagere, der i balancen er indregnet til t.DKK 296. Tilgodehavendet udgør pr. 30. juni 2013 t.DKK 926, hvoraf der i balancen er hensat t.DKK 630 til forventet tab. Forbeholdet tages som følge af at vi ikke har fået forelagt tilstrækkeligt med dokumentation på debtors betalingsevne.

Den uafhængige revisors erklæringer

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for den afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2012 - 30-06-2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har ydet lån i strid med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Uden at de har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med kildeskatteloven ikke i årets løb har indberettet de af anpartshavers ulovlige lån, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Hillerød, den 17-12-2013

DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer

Martin Dueholm
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rengørings- og ejendomsservice virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2012 - 30-06-2013 udviser et resultat på kr. -1.430.345, og selskabets balance pr. 30-06-2013 udviser en balancesum på kr. 4.468.135, og en egenkapital på kr. -539.681.

Resultatet af regnskabsåret 2012/2013 har ikke været tilfredsstillende. Aktivitetsniveauet i forhold til regnskabsåret 2011/2012 er blevet væsentlig reduceret, hvilket afspejles direkte på årets resultat.

Selskabets årsrapport er aflagt under forudsætning om fortsat drift, idet det er ledelsen vurdering, at selskabet vil være i stand til at frembringe den nødvendige likviditet til at sikre den løbende drift samt overholde de nuværende og eventuelle kommende betalingsaftaler.

Usikkerheden om den fortsatte drift består, i at selskabet er tvunget til enten at tilføre tilstrækkelig med likviditet eller at øge omsætningen og indtjeningen for at kunne overholde nuværende og kommende betalingsforpligtelser. Det er ledelsens vurdering, at det lykkes at øge omsætningen og indtjeningen i tilstrækkelig grad til at kunne overholde selskabets betalingsaftaler. Selskabet har efter regnskabsåret udløb haft en fornuftig kundetilgang og forventer for den kommende regnskabsperiode en stigende kundetilgang. Det skal dog gøres opmærksom på, at der er en væsentlig usikkerhed om, hvorvidt selskabet vil være i stand til at overholde sine kommende betalingsforpligtelser.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tolido Rengøring og Ejendomsservice ApS for 2012/2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Bygninger	50 år	14%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2012/2013	2011/2012
Bruttoresultat		2.335.237	4.417.518
Personaleomkostninger	2	-3.317.855	-3.422.126
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-251.419	-120.396
Resultat af primær drift		-1.234.037	874.996
Andre finansielle indtægter		77.711	8.551
Andre finansielle omkostninger		-274.019	-286.385
Resultat før skat		-1.430.345	597.162
Skat af årets resultat	4	0	-345.800
Årets resultat		-1.430.345	251.362
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		765.664	514.302
Årets resultat		-1.430.345	251.362
Til disposition i alt		-664.681	765.664
Overført resultat		-664.681	765.664
Fordelt		-664.681	765.664

Balance pr. 30. juni 2013

	Note	2012/2013	2011/2012
Aktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	5	0	2.372
Immaterielle anlægsaktiver		0	2.372
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	6	3.173.210	3.235.250
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	512.778	678.885
Indretning af lejede lokaler	8	85.466	54.205
Materielle anlægsaktiver		3.771.454	3.968.340
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		189.827	189.827
Finansielle anlægsaktiver		189.827	189.827
Anlægsaktiver		3.961.281	4.160.539
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25.000
Varebeholdninger		25.000	25.000
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		160.137	809.470
Andre tilgodehavender		13.480	7.880
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	9	295.542	3.322
Periodeafgrænsningsposter		12.695	50.518
Tilgodehavender		481.854	871.190
Likvide beholdninger		0	601.552
Omsætningsaktiver		506.854	1.497.742
Aktiver		4.468.135	5.658.281

Balance pr. 30. juni 2013

	Note	2012/2013	2011/2012
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-664.681	765.664
Egenkapital	10	-539.681	890.664
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		3.252.031	3.360.286
Langfristet gæld som forfalder inden for 1 år		-113.000	-106.547
Langfristede gældsforpligtelser		3.139.031	3.253.739
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		113.000	106.547
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		63.985	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		719.543	599.857
Selskabsskat		317.800	365.222
Anden gæld		654.457	442.252
Kortfristede gældsforpligtelser		1.868.785	1.513.878
Gældsforpligtelser		5.007.816	4.767.617
Passiver		4.468.135	5.658.281
Usikkerhed om going concern	1		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

2012/2013

2011/2012

1. Usikkerhed om going concern

Usikkerheden om den fortsatte drift består, i at selskabet er tvunget til enten at tilføre tilstrækkelig med likviditet eller at øge omsætningen og indtjeningen for at kunne overholde nuværende og kommende betalingsforpligtelser. Det er ledelsens vurdering, at det lykkes at øge omsætningen og indtjeningen i tilstrækkelig grad til at kunne overholde selskabets betalingsaftaler. Selskabet har efter regnskabsåret udløb haft en fornuftig kundetilgang og forventer for den kommende regnskabsperiode en stigende kundetilgang. Det skal dog gøres opmærksom på, at der er en væsentlig usikkerhed om, hvorvidt selskabet vil være i stand til at overholde sine kommende betalingsforpligtelser.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	3.193.280	3.070.990
Pensioner	57.600	99.000
Omkostninger til social sikring	41.117	70.712
Andre personaleomkostninger	25.858	181.424
Personaleomkostninger i alt	3.317.855	3.422.126

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Goodwill	2.372	3.571
Indretning lejede lokaler	20.900	1.041
Bygninger	62.040	62.040
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	166.107	105.994
Avance ved salg af aktiver	0	-52.250
Af- og nedskrivninger i alt	251.419	120.396

4. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	0	345.800
Årets skat i alt	0	345.800

5. Goodwill

Kostpris primo	25.000	25.000
Kostpris ultimo	25.000	25.000

Af- og nedskrivninger primo	-22.628	-19.057
Årets afskrivninger	-2.372	-3.571
Af- og nedskrivninger ultimo	-25.000	-22.628

Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	2.372
-------------------------------------	----------	--------------

Noter

	2012/2013	2011/2012
6. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.623.000	3.623.000
Kostpris ultimo	3.623.000	3.623.000
Af- og nedskrivninger primo	-387.750	-325.710
Årets afskrivninger	-62.040	-62.040
Af- og nedskrivninger ultimo	-449.790	-387.750
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.173.210	3.235.250
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.215.202	510.384
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	725.818
Afgang i årets løb	0	-21.000
Kostpris ultimo	1.215.202	1.215.202
Af- og nedskrivninger primo	-536.317	-437.323
Årets afskrivninger	-166.107	-105.994
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	7.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-702.424	-536.317
Regnskabsmæssig værdi ultimo	512.778	678.885
8. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	55.246	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	52.161	55.246
Kostpris ultimo	107.407	55.246
Af- og nedskrivninger primo	-1.041	0
Årets afskrivninger	-20.900	-1.041
Af- og nedskrivninger ultimo	-21.941	-1.041
Regnskabsmæssig værdi ultimo	85.466	54.205

9. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Ledelsen har i strid med selskabslovens §210 optaget lån i selskabet i årets løb. Lånet er forrentet med 10,2% og er optaget til kurs 100 i årsregnskabet. Lånet har i året maksimalt andraget kr. 925.542 og der er i året afdraget kr. 0.

Noter

2012/2013

2011/2012

10. Egenkapital

Virksomhedskapital

Anpartskapital

125.000

125.000

Virksomhedskapital i alt

125.000

125.000

Overført resultat

Overført resultat primo

765.664

514.302

Årets resultat

-1.430.345

251.362

Overført resultat i alt

-664.681

765.664

Egenkapital ultimo

-539.681

890.664

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har leasingforpligtigelser på i alt kr. 686.160, forpligtigelserne udløber 01/03 2015 - 01/08-2016.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 462 og andel af kreditinstitutter i øvrigt t.DKK 2.600 , er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2013 udgør t.DKK 3.173 . Til sikkerhed for andel af gæld til kreditinstitutter t.DKK 363, er der givet pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2013 udgør t.DKK 396.