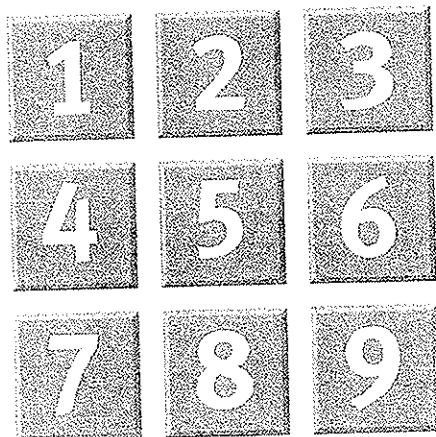


**Tolido Rengøring og  
Ejendomsservice ApS**

Valhøjs Allé 177  
2610 Rødovre

CVR-nr. 29402221



**Årsrapport for 2013/2014**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 2. januar 2015

---

Dorthe Pedersen  
Dirigent



**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://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. februar 2006

Regnskabsår

1. juli 2013 - 30. juni 2014

**Direktion**

Dorthe Pedersen, Direktør

**Revisor**

Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab  
Trollesminde Kontorpark  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød  
CVR-nr.: 54879911

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 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. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 2. januar 2015

### 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 1. juli 2013 - 30. juni 2014, 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 til at danne grundlag for vores afkræftende konklusion.

### 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 3.111. 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 hos ledelse og virksomhedsdeltagere, der i balancen er indregnet til t.DKK 626. Tilgodehavendet udgør pr. 30. juni 2014 t.DKK 1.256, 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.

Årsrapporten for 2012/2013 var forsynet med en revisionspåtegning med forbehold vedrørende værdiansættelsen af selskabets grunde og bygninger samt af tilgodehavender hos ledelsen og virksomhedsdeltagere. Som følge heraf tager vi forbehold for rigtigheden af sammenligningstillene 2012/2013 samt åbningsbalancen pr. 1. juli 2013.

## Den uafhængige revisors erklæringer

Vores konklusion om indeværende periodes årsrapport 2013/2014 er også modificeret som følge af ovennævnte forholds mulige indvirkning på sammenligneligheden mellem indeværende periodes tal og sammenligningstallene.

### **Afkræftende konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for den afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende 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. Selskabet har i strid med kildeskatteloven / skattelovgivningen ikke indeholdt og indberettet A-skat og AM-bidrag af de udbetalte beløb. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

### **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.

Hillerød, den 2. januar 2015

**Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab**



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 1. juli 2013 - 30. juni 2014 udviser et resultat på kr. -695.320, og selskabets balance pr. 30. juni 2014 udviser en balancesum på kr. 4.785.439, og en egenkapital på kr. -1.235.001.

Resultatet af regnskabsåret 2013/2014 har ikke været tilfredsstillende. Omsætningen er i regnskabsåret 2013/2014 set i forhold til regnskabsåret 2012/2013 dog blevet forbedret ligesom årets resultat er blevet forbedret med t.DKK 735 i forhold til 2012/2013.

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. 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 for 2013/2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilføjelser for klasse C regnskaber.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### 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, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på 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:

	<b>Brugstid</b>
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Der afskrives ikke på grunde.

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

### 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.

### 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 nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

#### Tilgodehavender

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

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 proventuet 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	2013/2014	2012/2013
<b>Bruttoresultat</b>		<b>3.013.165</b>	<b>2.335.237</b>
Personaleomkostninger	1	-3.324.125	-3.317.855
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-241.543	-251.419
<b>Driftsresultat</b>		<b>-552.503</b>	<b>-1.234.037</b>
Andre finansielle indtægter		102.508	77.711
Andre finansielle omkostninger		-245.325	-274.019
<b>Resultat før skat</b>		<b>-695.320</b>	<b>-1.430.345</b>
Skat af årets resultat	2	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-695.320</b>	<b>-1.430.345</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-664.681	765.664
Årets resultat		-695.320	-1.430.345
<b>Til disposition</b>		<b>-1.360.001</b>	<b>-664.681</b>
 <b>Fordeling af resultat</b>			
Overført resultat		-1.360.001	-664.681
<b>Fordelt</b>		<b>-1.360.001</b>	<b>-664.681</b>

## Balance pr. 30. juni 2014

	Note	2014	2013
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger	3	3.111.170	3.173.210
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	396.175	512.778
Indretning af lejede lokaler		64.566	85.466
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>3.571.911</b>	<b>3.771.454</b>
Andre tilgodehavender		189.827	189.827
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>189.827</b>	<b>189.827</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>3.761.738</b>	<b>3.961.281</b>
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		253.736	160.137
Andre tilgodehavender		37.445	13.480
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	625.785	295.542
Periodeafgrænsningsposter		12.695	12.695
<b>Tilgodehavender</b>		<b>929.661</b>	<b>481.854</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>69.040</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.023.701</b>	<b>506.854</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.785.439</b>	<b>4.468.135</b>

## Balance pr. 30. juni 2014

	Note	2014	2013
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.360.001	-664.681
<b>Egenkapital</b>	6	<b>-1.235.001</b>	<b>-539.681</b>
Gæld til realkreditinstitutter		251.307	272.000
Gæld til banker		2.766.953	2.867.031
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b>3.018.260</b>	<b>3.139.031</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		120.000	113.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	63.985
Leverandører af varer og tjenesteydelser		816.476	719.543
Selskabsskat		309.800	317.800
Anden gæld		1.755.904	654.457
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.002.180</b>	<b>1.868.785</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>6.020.440</b>	<b>5.007.816</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.785.439</b>	<b>4.468.135</b>
Usikkerhed om going concern	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

## Noter

	2013/2014	2012/2013
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	3.085.891	3.193.280
Pensioner	62.400	57.600
Omkostninger til social sikring	29.520	41.117
Andre personalemkostninger	146.314	25.858
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b><u>3.324.125</u></b>	<b><u>3.317.855</u></b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets skat i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>3. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	3.623.000	3.623.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>3.623.000</u></b>	<b><u>3.623.000</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-449.790	-387.750
Årets afskrivninger	-62.040	-62.040
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-511.830</u></b>	<b><u>-449.790</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>3.111.170</u></b>	<b><u>3.173.210</u></b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.215.202	1.215.202
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	42.000	0
Afgang i årets løb	-35.600	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>1.221.602</u></b>	<b><u>1.215.202</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-702.424	-536.317
Årets afskrivninger	-158.603	-166.107
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	35.600	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-825.427</u></b>	<b><u>-702.424</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>396.175</u></b>	<b><u>512.778</u></b>
<b>5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
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 49,8 i årsregnskabet. Lånet har i året maksimalt andraget t.DKK 1.256 og der er i året afdraget kr. 0.		

## Noter

	2013/2014	2012/2013
<b>6. Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Anpartskapital	125.000	125.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat, primo	-664.681	765.664
Årets resultat	-695.320	-1.430.345
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>-1.360.001</b>	<b>-664.681</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>-1.235.001</b>	<b>-539.681</b>

## 7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	251.307	20.000	152.000
Gæld til banker	166.953	100.000	0
	<b>418.260</b>	<b>120.000</b>	<b>152.000</b>

## 8. Usikkerhed om going concern

Usikkerheden om den fortsatte drift består, i at selskabet er tvunget til enten at tilføje 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.

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.

## 9. Eventualforpligtelser

Selskabet har pr. 30. juni 2014 leasingforpligtelser for i alt t.DKK 730. Leasingforpligtelser der forefalder i regnskabsåret 2014/2015 udgør t.DKK 312.

## 10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 271 og gæld til banker på t.DKK 2.600, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2014 udgør t.DKK 3.111. Samlet set er der tinglyst hæftelser i grunde og bygninger for i alt t.DKK 3.062.

Til sikkerhed for andel af gæld til banker t.DKK 267, er der ejendomsforbehold i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2014 udgør t.DKK 280.