

# **A-I RENGØRING FREDENSBORG ApS**

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**17/03/2014**

---

**Inge Habekost**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Erklæringer**

|   |   |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... | 5 |
|---|---|

**Årsregnskab**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6  |
| Resultatopgørelse .....        | 8  |
| Balance .....                  | 9  |
| Noter .....                    | 11 |

# Virksomhedsoplysninger

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Virksomheden</b>    | A-I RENGØRING FREDENSBORG ApS<br>Dannevang 115<br>3480 Fredensborg<br><br>Telefonnummer: 48484342<br><br>CVR-nr: 18915081<br>Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013 |
| <b>Bankforbindelse</b> | Handelsbanken<br>3480 Fredensborg   |

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2012/2013 for A-I Rengøring Fredensborg ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012/13.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

## **Fravalg af revision.**

Ledelsen erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Fredensborg, den 16/03/2014

## **Direktion**

Inge Habekost

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i AI RENGØRING FREDENSBORG APS.

Vi har opstillet årsregnskabet for AI RENGØRING FREDENSBORG APS for perioden 1. oktober 2012 - 30. september 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, "Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger".

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet.

Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fredensborg, 16/03/2014

Anders Albrechtsen  
Registreret revisor  
A. ALBRECHTSEN REVISION

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Selskabet har tilvalgt følgende bestemmelser:

-Oplysning af en anlægsnote.

## **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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger.

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

## **Resultatopgørelse**

### **Nettoomsætning**

Selskabets nettoomsætning er indregnet med produktionsprincippet som indtægtsgrundlag.

### **Produktionsomkostninger**

I posten produktionsomkostninger indgår forbrug af materialer, fremmed assistance, vedligeholdelse samt småanskaffelser.

### **Salgsomkostninger**

Salgsomkostninger omfatter bl.a. annonce- og reklameomkostninger og repræsentations-omkostninger.

### **Ekstraordinære indtægter/omkostninger**

Posterne indeholder indtægter og omkostninger som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

### **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 resultat.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver:

Produktionsanlæg, maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Driftsmateriel og inventar ..... 5-10 år

Anskaffelser med kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

### Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Igangværende arbejder for fremmed regning:

Igangværende arbejde for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Eventuelle modtagne betalinger vedr. acontofaktureringer, er fratrukket i posten.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Skyldig og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af den midlertidige forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på balancedagen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

### Gældsforpligtelser:

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

# Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

|  | Note | 2012/13<br>kr. | 2011/12<br>kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning .....                               |      | 229.826        | 224.740        |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer ..... |      | -7.785         | -9.024         |
| Andre eksterne omkostninger .....                  |      | 0              | -962           |
| Administrationsomkostninger .....                  |      | -41.194        | 42.293         |
| <b>Bruttoresultat</b> .....                        |      | <b>180.847</b> | <b>172.461</b> |
| Personaleomkostninger .....                        | 1    | -200.287       | -197.708       |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....      |      | <b>-19.440</b> | <b>-25.247</b> |
| Andre finansielle indtægter .....                  |      | 393            | 368            |
| Øvrige finansielle omkostninger .....              |      | -200           | 0              |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....            |      | <b>-19.247</b> | <b>-24.879</b> |
| <b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....      |      | <b>-19.247</b> | <b>-24.879</b> |
| Skat af årets resultat .....                       | 2    | 0              | 0              |
| <b>Årets resultat</b> .....                        |      | <b>-19.247</b> | <b>-24.879</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>             |      |                |                |
| Overført resultat .....                            |      | -19.247        | -24.879        |
| <b>I alt</b> .....                                 |      | <b>-19.247</b> | <b>-24.879</b> |

# Balance 30. september 2013

## Aktiver

|   | Note | 2012/13<br>kr. | 2011/12<br>kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....         |      | 11.664         | 12.453         |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....           |      | 20.172         | 18.765         |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse ..... | 3    | 4.559          | 4.165          |
| <b>Tilgodehavender i alt</b> .....                        |      | <b>36.395</b>  | <b>35.383</b>  |
| Likvide beholdninger .....                                |      | 34.208         | 52.694         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....                      |      | <b>70.603</b>  | <b>88.077</b>  |
| <b>AKTIVER I ALT</b> .....                                |      | <b>70.603</b>  | <b>88.077</b>  |

# Balance 30. september 2013

## Passiver

|  | Note     | 2012/13<br>kr. | 2011/12<br>kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....                       |          | 450.000        | 450.000        |
| Overført resultat .....                            |          | -424.297       | -405.050       |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                     | <b>4</b> | <b>25.703</b>  | <b>44.950</b>  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....     |          | 5.042          | 5.208          |
| Anden gæld .....                                   |          | 39.858         | 37.919         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b> |          | <b>44.900</b>  | <b>43.127</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>              |          | <b>44.900</b>  | <b>43.127</b>  |
| <b>PASSIVER I ALT .....</b>                        |          | <b>70.603</b>  | <b>88.077</b>  |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | 2012/13<br>kr. | 2011/12<br>kr. |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Løn og gager                          | 170510         | 172635         |
| Pensionsbidrag                        | 15220          | 14605          |
| Andre omkostninger til social sikring | 14557          | 10468          |
|                                       | <u>200287</u>  | <u>197708</u>  |

## 2. Skat af årets resultat

|                                    | 2012/13<br>kr. | 2011/12<br>kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat                        | 0              | 0              |
| Ændring af udskudt skat            | 0              | 0              |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0              | 0              |
|                                    | <u>0</u>       | <u>0</u>       |

Der er ikke betalt selskabsskat i årets løb.

## 3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Vi skal oplyse, at selskabet i strid med Selskabsloven har ydet lån til kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Lånet er forrentet i overensstemmelse med reglerne i Selskabsloven. Lånet er ikke tilbagebetalt. Der er ikke truffet aftale om tilbagebetaling og der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

#### 4. Egenkapital i alt

|                           | <b>Virksomheds-kapital</b> | <b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b> | <b>Overført resultat</b> | <b>Foreslået udbytte</b> | <b>Ialt</b>  |
|---------------------------|----------------------------|---|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                           | <b>kr.</b>                 | <b>kr.</b>  | <b>kr.</b>               | <b>kr.</b>               | <b>kr.</b>   |
| Saldo primo               | 450000                     | 0   | -405050                  | 0                        | 44950        |
| Udloddet ordinært udbytte | 0                          | 0   | 0                        | 0                        | 0            |
| Årets resultat            | 0                          | 0   | -19247                   | 0                        | -19247       |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>450000</b>              | <b>0</b>  | <b>-424297</b>           | <b>0</b>                 | <b>25703</b> |

Idet selskabet har tabt over halvdelen af den tegnede egenkapital, skal ledelsen, jfr. selskabslovens § 119, sikre afholdelse af generalforsamling, redegørelse for selskabets økonomiske stilling m.m..

#### 5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

##### Hovedaktivitet:

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive virksomhed indenfor salg, rengøring og anden dermed beslægtet virksomhed.

Selskabets aktivitet har, i lighed med tidligere år, bestået af de for rengøringsbranchen gængse arbejder.

##### Fortsat drift:

Selskabets fortsatte drift er betinget af at der fortsat stilles kredit til rådighed på de nuværende vilkår og at selskabets kunder stadig aftager produkter og tjenesteydelser. Der er intet der indikerer, at disse forhold ikke skulle være til stede i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet og årsregnskabet er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

#### 6. Oplysning om eventualaktiver

Ingen

#### 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

#### 8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen