

# **SANITERN RENGØRING ApS**

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/03/2014**

---

**Jørn Erik Nielsen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            SANITERN RENGØRING ApS  
                                  Stenlandsvej 2  
                                  2300 København S

Fax:                         32849130  
e-mailadresse:         info@sanitern.dk

CVR-nr:                   27036791  
Regnskabsår:           01/01/2013 - 31/12/2013

**Revisor**                 Søren Lund

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for året 2013.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter, årsregnskabsloven, samt danske regnskabsvejledninger for en klasse B-virksomhed.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat og at ledelsesberetningen ligeledes er en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 31/3 2014.

Direktion:

Jørn Erik Nielsen

3. Generalforsamlingens godkendelse.

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31/3 2014.

dirigent

Jørn Erik Nielsen

København, den 31/03/2014

**Direktion**

Jørn Erik Nielsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i SANITERN RENGØRING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SANITERN RENGØRING ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 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. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der skal give et retvisende billede uden væsentlige fejlinformationer, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Endvidere omfatter ansvaret, valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige og fornuftige efter omstændighederne.

## 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 handlinger 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 givet anledning til forbehold.

## Forbehold

### *Grundlag for konklusion med forbehold*

Selskabet har haft store tab på den løbende drift, det skyldes primært at omkostningerne ikke er reduceret i tilstrækkeligt omfang i forhold til selskabets reducerede/manglende omsætning. Sker der ikke en ekstern finansiering til sikring af selskabets løbende drift, vil selskabet formodentlig ikke kunne overleve.

## **Konklusion med forbehold**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden det skal påvirke ovenstående konklusion, skal vi oplyse, at selskabet ikke har overholdt skatte og afgiftslovgivningen, hvilket ledelsen kan i fald ansvar overfor.

Selskabet har tabt sin selskabskapital, hvorforeledelsen skal tage initiatsåledes selskabets kapital forhold reetableres. Ledelsen skal etablere plan for hvorledes det fornødne kapitalberedskab er tilstede. Ledelsen har udarbejdet budgetter, som skal anviser hvorledes disse forhold reetableres, dette er omtalt i ledelsesberetningen. Vi henviser i øvrigt til note 1.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen har ansvaret for at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, 31/03/2014

Søren Lund  
Reg. revisor  
Søren Lund

# Ledelsesberetning

## Årsrapporten:

De nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultatet af selskabets virksomhed, i det forløbne år, fremgår af denne beretning, regnskabspraksis, resultatopgørelsen, balancen og noterne.

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er drift af rengøringsvirksomhed.

Årsregnskabet:

Udvikling i regnskabsåret 2013:

Selskabet har ikke haft et tilfredsstillende år. Indtjeningen har ikke indfriet de forventninger ledelsen havde til året, herudover har forøgede omkostninger medført, en yderligere reduktion af resultatet.

Selskabets tab af selskabskapitalen vil blive reetableret via selskabets fortsatte drift. Der er udarbejdet budgetter, som skal afdække denne situation.

Den forventede udvikling i 2014:

Ledelsen forventer en forbedret indtjening og udvikling, således året vil udvise et positivt resultat.

Der er fra balancedagen til ledelsens underskriftsdato ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af den samlede årsrapport.

Ejerforhold og bestemmende indflydelse:

Anpartshaver og direktør er:

Jørn Erik Nielsen, Stenlandsvej 2, 2300 København S.

Anpartshaver har bestemmende indflydelse på selskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med regnskabsvejledningerne og årsregnskabslovens hovedprincipper for regnskabsklasse B og er aflagt efter samme regnskabspraksis som det foregående år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske beløb vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning måles aktiver og passiver til kostpris og der tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der forekommer, inden årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes og faktureres, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjenesten.

Omsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug er modregnet i nettoomsætningen, som omfatter direkte og indirekte varekøbs- og forbrugsomkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder leje af materiel, fremmed assistance, småanskaffelser m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger, sociale ydelser, personaleomkostninger, pension, forsikringer, kurser m.v. med fradrag af lønrefusioner.

### Autodrift og salgsomkostninger

Salgsomkostninger omfatter, autodrift, autoleasing, annonce og reklame, tryksager, repræsentation m.v.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder lokaleomkostninger, ren- og vedligehold, telefon, småanskaffelser, forsikringer, revision og regnskabsassistance samt øvrige kontorholds omkostninger m.v.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteudgifter m.v.

### Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til resultatopgørelsen og direkte på egenkapitalen med den del, såfremt den er væsentlig, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af væsentlige forskelle mellem regnskabsmæssige og skatte-mæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

### Balancen

#### Aktiver:

#### Driftsmidler m.v.

Driftsmateriel, inventar, maskiner og lignende måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, samt eventuel regnskabsmæssig opskrivning til værdi i handel ogandel.

Er selskabet forpligtet til at overtage leaset materiel m.v. indregnes værdien jfr. foranstående.

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

Ved foretagne afskrivninger sker det på grundlag af vurdering af aktivernes formodede værdier på statusdagen.

Aktiver med en kostpris under kr. 12.300 pr. enhed indregnes normalt som omkostning i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet, dog kan aktivering af dele heraf fore-komme.

Varebeholdninger og igangværende arbejder

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder måles til faktureret værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og passiver omfattende afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår målt i kostpriser. Periodeaf-grænsningsposter vedrørende gæld medtages under vare- og omkostningskreditorer.

Andre finansielle forpligtelser og gældsposter

Anden finansiell gæld eller forpligtelse indregnes til nominel kostpris.

# Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Nettoomsætning .....	<b>1</b>	3.353.946	4.581.031
Eksterne omkostninger .....		-771.302	-595.753
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>2.582.644</b>	<b>3.985.278</b>
Personaleomkostninger .....		-2.994.637	-3.887.641
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-155.000	-93.500
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-566.993</b>	<b>4.137</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder ...		-17.347	-5.652
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-584.340</b>	<b>-1.515</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-584.340</b>	<b>-1.515</b>
Skat af årets resultat .....		27.437	3.523
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-556.903</b>	<b>2.008</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-556.903	2.008
<b>I alt .....</b>		<b>-556.903</b>	<b>2.008</b>

# Balance 31. december 2013

## Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		223.000	378.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>223.000</b>	<b>378.000</b>
Andre tilgodehavender .....		7.571	42.137
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.571</b>	<b>42.137</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>230.571</b>	<b>420.137</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		117.635	118.256
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>117.635</b>	<b>118.256</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		309.431	400.826
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		163.127	44.461
Tilgodehavende skat .....			26.021
Andre tilgodehavender .....		0	83.791
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	<b>3</b>	128.915	0
Periodeafgrænsningsposter .....		115.000	72.945
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>716.473</b>	<b>628.044</b>
Likvide beholdninger .....		0	10.942
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>834.108</b>	<b>757.242</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.064.679</b>	<b>1.177.379</b>

# Balance 31. december 2013

## Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	470.000	470.000
Overført resultat .....		-477.385	79.518
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-7.385</b>	<b>549.518</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		13.723	38.464
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>	5	<b>13.723</b>	<b>38.464</b>
Gæld til banker .....		422.946	211.198
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		126.663	67.536
Anden gæld .....		508.732	310.663
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.058.341</b>	<b>589.397</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.058.341</b>	<b>589.397</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.064.679</b>	<b>1.177.379</b>

# Noter

## 1. Nettoomsætning

Note 1 Bruttofortjeneste og going concern.

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 har selskabet af konkurrencemæssige hensyn valgt kun at vise bruttofortjenesten.

Selskabet kan ikke overleve uden fremmed finansiering, idet kapitalberedskabet ikke er tilstrækkeligt. Der søges om fremmed finansiering til afhjælpning af dette.

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Automobiler kr.	Inventar og maskiner kr.	I alt
Kostpris primo	466085	498326	964411
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>466085</b>	<b>498326</b>	<b>964411</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-154085	-432326	-586411
Årets afskrivning	-124000	-31000	-155000
Tilbageførsel ved afgang	0	0	
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-278085</b>	<b>-463326</b>	<b>-741411</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>188000</b>	<b>35000</b>	<b>223000</b>

## 3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	2013 kr.	2012 kr.
Saldo primo	0	0
Ændringer i årets løb	20515	0
Renter, beregnet med gennemsnitlig 10,6 %	8400	0
	<b>128915</b>	<b>0</b>

#### 4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 470 anparter a 1000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Anpartskapital 31. december 2013	470000
Tilgang	0
<b>Anpartskapital</b>	<b>470000</b>

#### 5. Hensatte forpligtelser i alt

Udskudt skat hviler på følgende poster:  
Inventar, maskiner og uudnyttet skattepligtigt underskud.

#### 6. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Der er ingen kautions- og eventualforpligtelser.  
Der er leasingforpligtelser på varebiler.  
Selskabet har ikke, udover hvad der fremgår af foranstående regnskab med tilhørende noter, påtaget sig anden gæld eller forpligtelser.  
Der verserer ingen retssager mod selskabet og det er ikke bekendt, at der skulle være sager mod selskabet i den nærmeste fremtid.

#### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Efter mere end 5 år forfalder:  
Ingen.  
Bank har pant og sikkerhed i driftsinventar og -materiel, fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager m.v. for kr. 400.000.