

# **Bonderosen Pleje og Rengøring A/S**

Centervejen 2 A st.  
3230 Græsted

## **ÅRSRAPPORT 2013**

CVR NR: 34896712

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 6. marts 2014

---

Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysning.....	2
Ledespåtegning.....	3
Revisorpåtegning.....	4
Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december .....	8
Balance pr. 31. december.....	9
Noter til årsrapporten .....	11

# Virksomhedsoplysning

---

<b>Selskabet:</b>	Bonderosen Pleje og Rengøring A/S Centervejen 2 A st. 3230 Græsted
<b>Telefon:</b>	48 39 19 28
<b>CVR-nr:</b>	34896712
<b>Stiftet:</b>	3. januar 2014
<b>Hjemsted:</b>	Gribskov
<b>Regnskabsår:</b>	01.01.13 - 31.12.13
<b>Bestyrelse:</b>	Klaus Ulrik Andreasen Sanne Andreasen Annelise Lillian Garrit
<b>Direktion:</b>	Sanne Andreassen
<b>Revision:</b>	<b>FREJ REVISION</b> Statsautoriseret revisionsaktieselskab Fulbyvej 15 4180 Sorø  <b>Ansvarlig revisor:</b> Henrik Pedersen Statsautoriseret revisor, FSR – danske revisorer
<b>Selskabets hovedaktivitet:</b>	Selskabets hovedaktivitet er at udfører rengøring og personligpleje i ældre plejen
<b>Generalforsamling:</b>	Ordinær generalforsamling afholdes den 6. marts 2014 på selskabets adresse

# Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Bonderosen Pleje og Rengøring A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

Selskabets positive udvikling i første regnskabsår har medført, at selskabet ikke som forventet ved stiftelsen er omfattet af bestemmelsen i årsregnskabslovens § 135 om fritagelse for revisionspligt. Generalforsamlingen har som følge heraf ændret selskabets vedtægter således, at årsrapporten revideres i overensstemmelsen med lovgivningen.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

**Græsted den.**

**Direktion:**

Sanne Andreassen

**Bestyrelse:**

Klaus Ulrik Andreasen

Sanne Andreasen

Annelise Lillian Garrit

# Revisorpåtegning

---

## Til kapitalejerne i Bonderosen Pleje og Rengøring A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Bonderosen Pleje og Rengøring A/S 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. 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 selskabets 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 selskabets 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.

### Forbehold

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

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

Sorø, den 6. marts 2014

### FREJ Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Henrik Pedersen

Statsautoriseret revisor, FSR - danske revisorer

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Bonderosen Pleje og Rengøring A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

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

## Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

## Vareforbrug

Vareforbrug omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Omkostninger vedr. personale indregnes under andre eksterne omkostninger.

## **Finansielle poster**

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

## **Aktiver**

### **Varebeholdninger**

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

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

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af aconto faktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på opgaven uanset den faktisk udførte andel.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## **Gældsforpligtelser**

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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

# Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

---

	Note	2013
		kr.
Bruttoresultat		10.524.647
Personaleomkostninger	1	8.992.270
Afskrivninger		413.327
Andre driftsindtægter		1.291
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.120.341</b>
Andre finansielle indtægter		468
Andre finansielle omkostninger		139.874
<b>Resultat før skat</b>		<b>980.935</b>
Skat af årets resultat	2	235.823
<b>Årets resultat</b>		<b>745.112</b>
<b>Forslag til resultat disponering</b>		
Årets resultat		745.112
Udbytte		0
<b>I alt</b>		<b>745.112</b>

## Balance pr. 31. december

---

	Note	2013
		kr.
<b>Aktiver</b>		
Goodwill		820.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>820.000</b>
Inventar		100.000
Andre anlæg, biler		721.932
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>821.932</b>
Deposita		18.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>18.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.659.932</b>
Hjælpe materialer		10.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>10.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		38.867
Færdig ej faktureret arbejder		1.060.400
Andre tilgodehavender		17.677
Periodeafgrænsningsposter		1.264
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1.118.208</b>
Likvide beholdninger		450.463
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.578.671</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.238.603</b>

## Balance pr. 31. december

---

	Note	2013 kr.
<b>Passiver</b>		
Selskabskapital		500.000
Overkurs		20.000
Overført resultat		745.112
<b>Egenkapital</b>	3	<b>1.265.112</b>
Andre kreditinstitutter		398.551
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	4	<b>398.551</b>
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser		69.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.612
Selskabsskat		253.500
Mellemregning med direktion og ledelse	5	96.432
Anden gæld		1.113.896
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.574.940</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.973.491</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>3.238.603</b>
Ejerforhold	6	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7	
Leje- og leasingkontrakter	8	
Eventualaktiver og -forpligtelser	9	

# Noter til årsrapporten

---

<b><u>1</u></b>	<b><u>Personaleomkostninger</u></b>	<b><u>2013</u></b>
		kr.
	Gager og lønninger	8.462.902
	Pensioner	42.700
	Omkostninger til social sikring	486.668
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>8.992.270</b>
<b><u>2</u></b>	<b><u>Skat af årets resultat</u></b>	<b><u>2013</u></b>
		kr.
	Skat af årets resultat	253.500
	Regulering af udskudt skat	-17.677
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>235.823</b>
<b><u>3</u></b>	<b><u>Egenkapital</u></b>	<b><u>2013</u></b>
		kr.
	Selskabskapital primo	500.000
	<b>Virksomhedskapital, ultimo</b>	<b>500.000</b>
	Overkurs, primo	20.000
	<b>Overkurs ved emission, ultimo</b>	<b>20.000</b>
	Årets resultat	745.112
	<b>Overført resultat, ultimo</b>	<b>745.112</b>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.265.112</b>

**Selskabskapitalen er fordelt således:**

Aktier, 500 stk. á nom. kr. 1.000

## Noter til årsrapporten

---

<b><u>4</u></b>	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<b><u>2013</u></b> kr.
	Andre kreditinstitutter	398.551
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt i alt</b>	<b><u>398.551</u></b>

Næste års afdrag udgør kr. 69.500  
Restgæld efter 5. år udgør kr. 120.500

<b><u>5</u></b>	<b><u>Mellemregning med direktion og ledelse</u></b>	<b><u>2013</u></b> kr.
	Sanne Andreasen	96.432
	<b>Mellemregning med direktion og ledelse i alt</b>	<b><u>96.432</u></b>

Mellemværende med direktion er renteberegnet med  
7,5% p.a.

### **6** **Ejerforhold**

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som  
ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Sanne Andreaasen

### **7** **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankgæld på er der stillet sikkerhed i form af 3. mand

# Noter til årsrapporten

---

## **8** **Leje- og leasingkontrakter**

Selskabet har indgået leasingforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør kr. 9.798 og udløber i 30.06.2014.

## **9** **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualforpligtelser:

Selskabet direktion har til fordel for Danske Bank afgivet tilbagetrædelseserklæring vedr. nettotilgodehavendet hos selskabet.

Der er stillet sikkerhed for t.kr.280 vedrørende Gribskov og Halsnæs kommune