



Rengøringsholdet ApS

CVR-nr. 31 16 71 32

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2013.

Dirch Nielsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012 | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Rengøringsholdet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 21. maj 2013

Direktion

Dirch Nielsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Rengøringsholdet ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rengøringsholdet ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, 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.

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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har tabt over halvdelen af anpartskapitalen. I strid med selskabslovens § 119 er der ikke indkaldt til generalforsamling indenfor lovens tidsfrist på 6 måneder efter at det er konstateret, at selskabets egenkapital udgør mindre end halvdelen af den tegnede anpartskapital, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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.

København, den 21. maj 2013

CHRISTENSEN KJÆRULFF

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Henrik W. Jørgensen

statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

Rengøringsholdet ApS
Skøjtevej 45
2770 Kastrup

Telefon: 32500024

Telefax: 32500028

CVR-nr.: 31 16 71 32

Stiftet: 1. januar 2010

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. januar - 31. december
5. regnskabsår

Direktion

Dirch Nielsen

Revision

Christensen Kjærulff, statsautoriseret revisionsaktieselskab

Bankforbindelse

BankNordik



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i lighed med tidligere år af rengøringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.241.577 kr. mod 1.143.372 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -5.655 kr. mod -78.766 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|---|----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | 1.241.577 | 1.143.372 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.213.719 | -1.193.031 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | <u>-22.720</u> | <u>-22.720</u> |
| Resultat før finansielle poster | 5.138 | -72.379 |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 3 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>-10.794</u> | <u>-6.390</u> |
| Resultat før skat | -5.655 | -78.766 |
| Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | <u>-5.655</u> | <u>-78.766</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-5.655</u> | <u>-78.766</u> |
| Disponeret i alt | <u>-5.655</u> | <u>-78.766</u> |



Balance 31. december

| Aktiver | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6.720 | 29.440 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>6.720</u> | <u>29.440</u> |
| Andre tilgodehavender | 0 | 21.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>21.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>6.720</u> | <u>50.440</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 175.628 | 75.110 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 57.827 | 64.400 |
| Tilgodehavender i alt | <u>233.455</u> | <u>139.510</u> |
| Likvide beholdninger | <u>2.033</u> | <u>33</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>235.488</u> | <u>139.543</u> |
| Aktiver i alt | <u>242.208</u> | <u>189.983</u> |



Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|--------------------|--------------------|
| <u>Note</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
| Egenkapital | | |
| 3 Anpartskapital | 150.000 | 150.000 |
| 4 Overført resultat | -249.492 | -243.836 |
| Egenkapital i alt | -99.492 | -93.836 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 37.054 | 27.628 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 100.894 | 47.742 |
| Anden gæld | 203.752 | 208.449 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 341.700 | 283.819 |
| Gældsforpligtelser i alt | 341.700 | 283.819 |
| Passiver i alt | 242.208 | 189.983 |



Noter

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|--|-------------------------|--|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.158.821 | 1.160.021 |
| Andre omkostninger til social sikring | 54.898 | 33.010 |
| | <u>1.213.719</u> | <u>1.193.031</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>4</u> | <u>4</u> |
| | | |
| 2. Materielle anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| | | <u>113.600</u> |
| Kostpris 1. januar 2012 | | 113.600 |
| Kostpris 31. december 2012 | | <u>113.600</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2012 | | 84.160 |
| Årets af- og nedskrivninger | | <u>22.720</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2012 | | <u>106.880</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012 | | <u>6.720</u> |
| | | |
| | <u>31/12 2012</u> | <u>31/12 2011</u> |
| | | |
| 3. Anpartskapital | | |
| Anpartskapital 1. januar 2012 | 150.000 | 150.000 |
| | <u>150.000</u> | <u>150.000</u> |
| | | |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2012 | -243.837 | -165.070 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-5.655</u> | <u>-78.766</u> |
| | <u>-249.492</u> | <u>-243.836</u> |



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rengøringsholdet ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anlæg produceret for fremmed regning til fremstilling af træprodukter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.



Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat 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 acontoskatter.



Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.