

Vejle RengøringsService ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/02/2013

Runar Lynggaard Mikkelsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Vejle RengøringsService ApS Vesterbrogade 9C 7100 Vejle Telefonnummer: 75837411 CVR-nr: 32274862 Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012
Bankforbindelse	Danske Bank Kirkegade 7100 Vejle
Revisor	Focus Revision v/Jørn Frausing Registreret Revisionsvirksomhed Bakkesvinget 17 8723 Løsning CVR-nr: 27738184 P-enhed: 1010566904

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/12, inkl. ledelsesberetningen for selskabet Vejle RengøringsService ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og penge-strømme.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har med årets underskud tabt hele selskabskapitalen, hvorfor direktionen, på årets ordinære generalforsamling, har stillet forslag om at egenkapitalen reetableres ved selskabets indtjening i de kommende år.

Selskabet har på årets ordinære generalforsamling vedtaget at fravælge revision af selskabets års-rapport for det kommende år, idet ledelsen erklærer at selskabet opfylder kravene hertil i årsregn-skabslovens § 135 stk. 1.

Vejle, den 12/02/2013

Direktion

Runar Lynggaard Mikkelsen

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til kapitalejeren i Vejle Rengøringservice ApS.

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Assistanceerklæring til Vejle Rengøringservice ApS.

Baseret på oplysninger fra ledelsen har vi, i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, opstillet balancen pr. 30. september 2012 for Vejle Rengøringservice ApS og resultatopgørelsen for året afsluttet på denne dato. Ledelsen har ansvaret for regnskabet. Vi har ikke revideret eller udført review af regnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Ølsted, 12/02/2013

Jørn Frausing
registreret revisor (cand. merc.)
Focus Revision v/Jørn Frausing Registreret Revisionsvirksomhed

Ledelsesberetning

Generelt.

Selskabets vigtigste forretningsområde er rengøring for virksomheder.

Udviklingen i regnskabsåret 2011/12.

Regnskabsåret 1.10.2011 – 30.9.2012 er selskabets tredje regnskabsår, idet selskabet med virkning fra 1.6.2009 har tilkøbt anlægsaktiver og kundekreds.

Regnskabsårets resultat, der er stærkt utilfredsstillende, skyldes i det væsentlige de forhold der er omtalt nedenfor.

Særlige forhold vedr. regnskabsåret 2011/12.

Selskabets største kunde, der udgjorde en meget væsentlig del af omsætningen, opsagde med virkning fra 1.10.2010 samarbejdet af koncernpolitiske årsager. Dette medførte store omkostninger til forsøg på erhvervelse af omsætningserstatning herfor samt omkostninger til budgetter og periode-regnskaber m.v. til brug for selskabets bankforbindelse. Førstnævnte forblev resultatløst, hvilket sammen med et yderligere fald i selskabets omsætning i 2011/12, har haft en negativ påvirkning på årets resultat.

Hændelser efter regnskabsårets udløb.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2012/13.

Ledelsen forventer at selskabet i 2012/13 vil kunne præstere et bedre resultat, især begrundet i bortfald af ovennævnte særlige omkostninger, og faldende afskrivninger, der i 2012/13 vil udgøre kr. 66.819, hvorefter den bogførte værdi udgør kr. 18.193, der afskrives i 2013/14.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

ÆNDRING AF REGNSKABSPRAKSIS.

Ingen ændringer.

RESULTATOPGØRELSE.

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster.

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat.

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

Årets aktuelle skat er afsat med 25 %.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN.

Immaterielle anlægsaktiver.

Selskabets omkostninger til forretningskøb er aktiveret som etableringsomkostninger, der afskrives liniært med 25% p.a.

Materielle anlægsaktiver.

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og en bil, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og –satser:

Driftsmateriel:	20 - 33 1/3% liniært.
Varebil:	20% liniært.
Etableringsomkostninger:	25% liniært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.500 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger.

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiserings-værdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiserings-værdi.

Tilgodehavender.

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

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

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

Gældsforpligtelser i øvrigt.

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		1.727.869	2.083.420
Personaleomkostninger	1	-1.831.000	-2.251.696
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-91.741	-170.860
Resultat af ordinær primær drift		-194.872	-339.136
Øvrige finansielle omkostninger		-50.159	-43.222
Ordinært resultat før skat		-245.031	-382.358
Ekstraordinært resultat før skat		-245.031	-382.358
Skat af årets resultat	2	58.106	75.676
Årets resultat		-186.925	-306.682
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-186.925	-306.682
I alt		-186.925	-306.682

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Goodwill		27.619	69.049
Immaterielle anlægsaktiver i alt		27.619	69.049
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		57.333	107.644
Materielle anlægsaktiver i alt		57.333	107.644
Anlægsaktiver i alt		84.952	176.693
Råvarer og hjælpematerialer		30.934	10.000
Varebeholdninger i alt		30.934	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		244.635	375.472
Udskudte skatteaktiver		125.855	84.192
Andre tilgodehavender		48.031	181.531
Periodeafgrænsningsposter		15.990	26.511
Tilgodehavender i alt		434.511	667.706
Omsætningsaktiver i alt		465.445	677.706
AKTIVER I ALT		550.397	854.399

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-493.344	-306.419
Egenkapital i alt	3	-368.344	-181.419
Hensættelse til udskudt skat		1.762	18.205
Hensatte forpligtelser i alt		1.762	18.205
Gæld til banker		17.105	99.323
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	17.105	99.323
Gæld til banker		190.173	223.421
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.014	91.771
Anden gæld		531.677	460.498
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		112.060	142.600
Del af periodeafgrænsningsposter		10.950	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		899.874	918.290
Gældsforpligtelser i alt		916.979	1.017.613
PASSIVER I ALT		550.397	854.399

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	1.608.356	1.912.288
Sociale omkostninger	200.096	257.388
Øvrige personaleomkostninger	22.548	82.020
	1.831.000	2.251.696

2. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Selskabsskat af årets indkomst	0	0
Fald i eventualskat	16.443	15.401
Stigning i skatteaktiv	41.663	60.375
Skat i alt at indtægtsføre	58.106	75.676

3. Egenkapital i alt

	Primo	Bevægelser	Ultimo
Anpartskapital	125.000	0	125.000
Fremført resultat	-306.419	-186.925	-493.344
Egenkapital i alt	-181.419	-186.925	-368.344

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	0	0	0	0
Kreditinstitutter	95.505	78.400	17.105	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	95.505	78.400	17.105	0