

# **PERFEKT POLERING & RENGØRING ApS**

Nørreskov Bakke 97  
8600 Silkeborg

Årsrapport  
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**20/12/2015**

---

**Inge-Lissi Christensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PERFEKT POLERING & RENGØRING ApS  
Nørreskov Bakke 97  
8600 Silkeborg  
  
Telefonnummer: 40756963  
  
CVR-nr: 14823573  
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015 for Perfekt Polering og Rengøring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2014 - 30.06.2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 20/12/2015

## Direktion

Inge-Lissi Hildegaard Christensen  
Direktør

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, omkostninger til handelsvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser, når levering til køber har fundet sted.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger vedrørende gæld samt tillæg under

acontoskatteordningen mv.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år
- Indretning af lejede lokaler 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>90.029</b>	<b>70.095</b>
Personaleomkostninger .....	1	-12.633	-78.291
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....			3.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>77.396</b>	<b>-5.196</b>
Andre finansielle indtægter .....		8	501
Øvrige finansielle omkostninger .....		-4.160	-9.176
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>73.244</b>	<b>-13.871</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>73.244</b>	<b>-13.871</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		73.244	-13.871
<b>I alt .....</b>		<b>73.244</b>	<b>-13.871</b>

# Balance 30. juni 2015

## Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Råvarer og hjælpematerialer .....		15.716	16.515
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>15.716</b>	<b>16.515</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.104	24.872
Andre tilgodehavender .....		4.000	7.685
Periodeafgrænsningsposter .....		0	1.681
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>5.104</b>	<b>34.238</b>
Likvide beholdninger .....		12.453	
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>33.273</b>	<b>50.753</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>33.273</b>	<b>50.753</b>

# Balance 30. juni 2015

## Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-213.660	-286.904
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>-88.660</b>	<b>-161.904</b>
Gæld til banker .....			607
Anden gæld .....		121.933	212.050
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>121.933</b>	<b>212.657</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>121.933</b>	<b>212.657</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>33.273</b>	<b>50.753</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Løn og gager	10.620	71.519
Andre omkostninger til social sikring	1.314	2.179
Andre personaleomkostninger	699	4.593
	<b>12.633</b>	<b>78.291</b>

## 2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	-286.904	0	-161.904
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	73.244	0	73.244
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>-213.660</b>	<b>0</b>	<b>-88.660</b>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er løbende provisionsindtægter hidrørende fra salg af selskabets aktiviteter foregående regnskabsår.