

# **Trekantens Rengøring A/S**

Haderslevvej 150

6000 Kolding

CVR-nr. 28151004

## **Årsrapport for 2012**

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 24. juni 2013

---

Grethe Poulsen  
Dirigent

## Trekantens Rengøring A/S

### Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Trekantens Rengøring A/S**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Trekantens 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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 29. maj 2012

#### **Direktion**

Grethe Poulsen

#### **Bestyrelse**

Karina Jørgensen  
Formand

Marianne Pedersen

Grethe Poulsen

## **Trekantens Rengøring A/S**

### **Den uafhængige revisors erklæringer**

#### **Til kapitalejerne i Trekantens Rengøring A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Trekantens Rengøring A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 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 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 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 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Uden af tage forbehold herfor, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 8 og 9. Det fremgår heraf, at selskabet har et tilgodehavende på kr.1.609.931 hos tilknyttede virksomhed. Dette selskabs egenkapital er tabt, og der er usikkerhed med hensyn til selskabets fremtidig aktiviteter og kapitalforhold. Måling af tilgodehavendet er derfor behæftet med væsentlig usikkerhed.

**Trekantens Rengøring A/S**

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **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.

Fredericia, den 29. maj 2012

**Revisionskontoret Fredericia-Vejle**  
**Registreret revisionsanpartsselskab**

Erik Krab Koed, HD  
Registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udførelse af almindelige rengøringsopgaver for privat og erhverv.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 udviser et resultat på kr. 121.925, og virksomhedens balance pr. 31. december 2012 udviser en balancesum på kr. 3.066.166, og en egenkapital på kr. 658.619

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### **Virksomhedens forventede udvikling**

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Tilgodehavende på kr. 1.609.931 ved tilknyttet virksomhed er afhængig af datterselskabets fremtidige indtjening.

Der er ledelsens vurdering, at det er realistisk over nogle år. Det er ligeledes ledelsens vurdering at pengeinstitut fortsat vil stille de nødvendige kreditter til rådighed.

## Trekantens Rengøring A/S

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Trekantens Rengøring A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 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 hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

## **Anvendt regnskabspraksis**

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **Skatter**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

#### Igangværende leverancer af serviceydelser

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Trekantens Rengøring A/S

### Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>5.378.875</b>	<b>5.853.243</b>
Personaleomkostninger	1	-5.132.847	-5.619.070
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-79.769	-87.629
<b>Driftsresultat</b>		<b>166.259</b>	<b>146.544</b>
Finansielle indtægter	2	61.686	51.890
Andre finansielle omkostninger		-64.820	-29.153
<b>Resultat før skat</b>		<b>163.125</b>	<b>169.281</b>
Skat af årets resultat		-41.200	1.461
<b>Årets resultat</b>		<b>121.925</b>	<b>170.742</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		120.000	175.000
Overført resultat		1.925	-4.258
		<b>121.925</b>	<b>170.742</b>

**Trekantens Rengøring A/S****Balance 31. december 2012**

	<b>Note</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		185.738	169.327
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>185.738</b>	<b>169.327</b>
Andre tilgodehavender		30.000	30.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>215.738</b>	<b>199.327</b>
Råvarer og hjælpematerialer		43.000	43.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>43.000</b>	<b>43.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.027.728	770.943
Igangværende arbejder for fremmed regning		27.699	26.506
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.609.931	1.423.544
Andre tilgodehavender		75.933	7.416
Periodeafgrænsningsposter		54.119	34.340
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.795.410</b>	<b>2.262.749</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>12.018</b>	<b>6.629</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.850.428</b>	<b>2.312.378</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.066.166</b>	<b>2.511.705</b>

## Trekantens Rengøring A/S

### Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	500.000	500.000
Overkurs ved emission	4	0	36.137
Overført resultat	5	38.619	557
Udbytte for regnskabsåret	6	120.000	175.000
<b>Egenkapital</b>		<b>658.619</b>	<b>711.694</b>
Hensættelser til udskudt skat		20.375	18.100
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>20.375</b>	<b>18.100</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.046.178	319.904
Leverandører af varer og tjenesteydelser		84.814	55.194
Selskabsskat		38.925	34.150
Anden gæld		1.217.255	1.372.663
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.387.172</b>	<b>1.781.911</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.387.172</b>	<b>1.781.911</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.066.166</b>	<b>2.511.705</b>
Nærtstående parter	7		
Usikkerhed ved indregning og måling	8		
Usikkerhed om going concern	9		
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

## Noter

	2012	2011
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.306.015	4.794.652
Pensioner	596.181	582.778
Omkostninger til social sikring	230.651	241.640
	<b>5.132.847</b>	<b>5.619.070</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	-58.937	-47.750
Andre finansielle indtægter	-2.749	-4.140
	<b>-61.686</b>	<b>-51.890</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	500.000	500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>4. Overkurs ved emission</b>		
Saldo primo	36.137	36.137
Årets afgang	-36.137	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>	<b>36.137</b>
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	557	4.815
Årets tilgang	1.925	-4.258
Overført fra overkurs	36.137	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>38.619</b>	<b>557</b>
<b>6. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Årets tilgang	120.000	175.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>120.000</b>	<b>175.000</b>

**7. Nærtstående parter**

Virksomhedskapitalen besiddes af Grete Poulsen Holding ApS, Kolding.

**8. Usikkerhed ved indregning og måling**

Tilgodehavende på kr. 1.609.931 ved tilknyttede virksomhed er afhængig af datterselskabets fremtidige indtjening.

Der er ledelsens vurdering, at det er realistisk over nogle år.

**9. Usikkerhed om going concern**

Selskabet er afhængig af pengeinstitutters fortsatte tilsagn om kreditter.

Der er ledelsens opfattelse, at pengeinstitutter fortsat vil yde lån til selskabet.

Der er endnu ikke bevilliget lånetilsagn for 2013/2014.

**Noter**

**2012**

**2011**

**10. Eventualforpligtelser**

Der er afgivet kaution for Vækstfonden på mellemværende med max kr. 1.114.286,-

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

**11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er stillet betalingsgaranti til Kolding Kommune for kr. 125.000.

Der er virksomhedspant på kr. 1.000.000 for mellemværende med Sydbank.