

Dansk Industri og Facaderengøring ApS

CVR-nr. 33 14 74 14

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 12.12.12

Helle Larsen
Dirigent



Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14 - 15

Selskabet

Dansk Industri og Facaderengøring ApS
Indkildevej 2B
9210 Aalborg SØ
Hjemmeside: www.dif-rengoering.dk
E-mail: kontakt@dif-rengoering.dk
Hjemsted: Aalborg SØ
CVR-nr.: 33 14 74 14

Direktion

Helle Larsen
Gunnar Larsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nordea

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 for Dansk Industri og Facaderengøring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SØ, den 11. december 2012

Direktionen

Helle Larsen

Gunnar Larsen

Til kapitalejeren i Dansk Industri og Facaderengøring ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Industri og Facaderengøring ApS for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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. 30.06.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Aalborg, den 11. december 2012

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Engelund Bærentsen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i facaderengøring af ejendomme, industrirengøring samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.11 - 30.06.12 udviser et resultat på DKK 901.583 mod DKK 200.383 for tiden 01.07.10 - 30.06.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.181.966.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note		2011/12 DKK	2010/11 DKK
	Bruttofortjeneste	5.865.541	2.636.195
1	Personaleomkostninger	-4.521.693	-2.278.860
	Resultat før af- og nedskrivninger	1.343.848	357.335
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-127.854	-68.205
	Resultat af primær drift	1.215.994	289.130
	Andre finansielle omkostninger	-3.706	-17.647
	Finansielle poster i alt	-3.706	-17.647
	Resultat før skat	1.212.288	271.483
2	Skat af årets resultat	-310.705	-71.100
	Årets resultat	901.583	200.383

Forslag til resultatdisponering

	Forslag til udbytte for regnskabsåret	193.200	0
	Overført resultat	708.383	200.383
	I alt	901.583	200.383

AKTIVER		30.06.12	30.06.11
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	508.751	481.878
3	Materielle anlægsaktiver i alt	508.751	481.878
	Andre tilgodehavender	25.500	25.500
	Finansielle anlægsaktiver i alt	25.500	25.500
	Anlægsaktiver i alt	534.251	507.378
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	829.014	547.698
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	383.981
	Andre tilgodehavender	29.360	9.950
	Periodeafgrænsningsposter	9.495	8.750
	Tilgodehavender i alt	867.869	950.379
	Likvide beholdninger	1.320.408	90.004
	Omsætningsaktiver i alt	2.188.277	1.040.383
	Aktiver i alt	2.722.528	1.547.761

PASSIVER		30.06.12	30.06.11
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	908.766	200.383
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	193.200	0
4	Egenkapital i alt	1.181.966	280.383
	Hensættelser til udskudt skat	36.895	41.325
	Hensatte forpligtelser i alt	36.895	41.325
	Gæld til kreditinstitutter	0	157.129
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	160.790	166.181
	Selskabsskat	315.135	29.775
	Anden gæld	1.027.742	872.968
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.503.667	1.226.053
	Gældsforpligtelser i alt	1.503.667	1.226.053
	Passiver i alt	2.722.528	1.547.761

5 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

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

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2011/12	2010/11
	DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	3.960.963	2.146.540
Pensioner	339.382	55.386
Andre omkostninger til social sikring	77.922	28.636
Personaleomkostninger i øvrigt	143.426	48.298
I alt	4.521.693	2.278.860

2. Skatter

Årets aktuelle skat	315.135	29.775
Årets udskudte skat	-4.430	41.325
I alt	310.705	71.100

3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.06.11	550.083
Tilgang i året	154.727
Kostpris pr. 30.06.12	704.810
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.11	68.205
Afskrivninger i året	127.854
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.12	196.059
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.12	508.751

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.11 - 30.06.12</i>			
Saldo pr. 01.07.11	80.000	200.383	0
Forslag til resultatdisponering	0	708.383	193.200
Saldo pr. 30.06.12	80.000	908.766	193.200

5. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse vedrørende uopsigelig kontrakt indtil 28.02.2014. Forpligtelsen udgør ca. t.DKK 170 pr. 30.06.2012.