

## Zimplex Rengøring ApS

CVR-nr. 29 93 08 64

### Årsrapport for 2012/13 (7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 02/04 2014

---

Michael Nielsen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Egenkapitalopgørelse	15
Balance	11
Noter til årsrapporten	13

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Zimplex Rengøring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2013/14 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 31. marts 2014

### **Direktion**

Michael Nielsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

**Til kapitalejeren i Zimplex Rengøring ApS**

## **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Zimplex Rengøring ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, 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.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt hele sin selskabskapital pr. 30. september 2013, hvorfor selskabet er omfattet af selskabslovens § 119. Vi henleder opmærksomheden på note 1 usikkerhed om fortsat drift i årsregnskabet, hvor ledelsen omtaler forudsætningerne for fortsat drift.

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabet note 2. Det fremgår heraf, at der er stor usikkerhed forbundet med målingen af tilgodehavender.

## **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har ikke overholdt bogføringsloven, og direktionen kan ifalde ansvar herfor.

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet ikke rettidigt har indberettet momsbeløb, løn og A-skat til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

## **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.

Hellerup, den 31. marts 2014



Lasse Nørgård  
Statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Zimplex Rengøring ApS  
Aarsleffsgade 7  
4760 Vordingborg

CVR-nr.: 29 93 08 64  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september  
Stiftet: 2. oktober 2006  
Hjemsted: Vordingborg

## Direktion

Michael Nielsen

## Revision

Crowe Horwath  
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab  
Rygårds Allé 104  
2900 Hellerup

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed samt servicevirksomhed.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Ud af de samlede tilgodehavender er t.kr. 120 behæftet med usikkerhed, der afhænger af debitorernes betalingsevne og en positiv udvikling i tilknyttede virksomheder fremadrettet. Ledelsen forventer, at beløbene vil blive indbetalt fuldt ud, men der knytter sig usikkerhed til denne værdiansættelse.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et underskud på kr. 501.345, og selskabets balance pr. 30. september 2013 udviser en negativ egenkapital på kr. 696.913.

Selskabets har rent administrativt været præget af en vis turbulens, hvilket har bevirket, at der ikke er sket rettidig indberetning af moms, løn og A-skat. Selskabets likviditet er presset og den fortsatte drift er betinget af, at der opnås afviklingsordninger med visse kreditorer. Der pågår en konstruktiv dialog herom, og ledelsen forventer passende aftaler kan indgås. Ledelsen vurderer på denne baggrund, at selskabet kan fortsætte driften de kommende 12 måneder, og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift omend dette er forbundet med usikkerhed.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Zimplex Rengøring ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser 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, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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. 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle- og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	7 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%. Udskudt skat indregnes med 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

### 1. oktober 2012 - 30. september 2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>722.591</b>	<b>670</b>
Personaleomkostninger	3	<u>-1.085.506</u>	<u>-799</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-362.915</b>	<b>-129</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-50.054</u>	<u>-61</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-412.969</b>	<b>-190</b>
Finansielle indtægter	4	6	0
Finansielle omkostninger	5	<u>-88.382</u>	<u>-52</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-501.345</b>	<b>-242</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-501.345</u></b>	<b><u>-242</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		<u>-501.345</u>	<u>-242</u>
		<b><u>-501.345</u></b>	<b><u>-242</u></b>

## Balance pr. 30. september 2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		133.112	34
Indretning af lejede lokaler		108.494	128
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<u>241.606</u>	<u>162</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>241.606</u>	<u>162</u>
Råvarer og hjælpematerialer		1.000	1
<b>Varebeholdninger</b>		<u>1.000</u>	<u>1</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		350.233	284
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	122
Andre tilgodehavender		157.400	252
Periodeafgrænsningsposter		16.000	28
<b>Tilgodehavender</b>		<u>523.633</u>	<u>686</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.302</u>	<u>47</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>526.935</u>	<u>734</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>768.541</u>	<u>896</u>

## Balance pr. 30. september 2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-821.913	-320
<b>Egenkapital</b>	7	<u><b>-696.913</b></u>	<u><b>-195</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		318.483	214
Gæld til tilknyttede virksomheder		13.608	61
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	16
Anden gæld		1.133.363	800
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>1.465.454</b></u>	<u><b>1.091</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>1.465.454</b></u>	<u><b>1.091</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>768.541</b></u>	<u><b>896</b></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	8		
Usikkerhed ved indregning og måling	2		

## Noter til årsrapporten

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets har rent administrativt været præget af en vis turbulens, hvilket har bevirket, at der ikke er sket rettidig indberetning af moms, løn og A-skat. Selskabets likviditet er presset og den fortsatte drift er betinget af, at der opnås afviklingsordninger med visse kreditorer. Der pågår en konstruktiv dialog herom, og ledelsen forventer passende aftaler kan indgås. Ledelsen vurderer på denne baggrund, at selskabet kan fortsætte driften de kommende 12 måneder, og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift omend dette er forbundet med usikkerhed.

### 2 Usikkerhed ved indregning og måling

Ud af de samlede tilgodehavender er t.kr. 120 behæftet med usikkerhed, der afhænger af debitorernes betalingsevne og en positiv udvikling i tilknyttede virksomheder fremadrettet. Ledelsen forventer, at beløbene vil blive indbetalt fuldt ud, men der knytter sig usikkerhed til denne værdiansættelse.

### 3 Personaleomkostninger

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	kr.	t.kr.
Lønninger	968.116	718
Pensioner	76.037	43
Andre omkostninger til social sikring	<u>41.353</u>	<u>38</u>
	<u><b>1.085.506</b></u>	<u><b>799</b></u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>6</u>	<u>0</u>
	<b><u>6</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>5 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>88.382</u>	<u>52</u>
	<b><u>88.382</u></b>	<b><u>52</u></b>
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. oktober 2012	282.676	134.022
Tilgang i årets løb	<u>129.750</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2013	<u>412.426</u>	<u>134.022</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2012	248.406	6.382
Årets afskrivninger	<u>30.908</u>	<u>19.146</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2013	<u>279.314</u>	<u>25.528</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2013</b>	<b><u>133.112</u></b>	<b><u>108.494</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2012	125.000	-320.568	-195.568
Årets resultat	0	-501.345	-501.345
<b>Egenkapital 30. september 2013</b>	<b>125.000</b>	<b>-821.913</b>	<b>-696.913</b>

### 8 Eventualposter m.v.

Selskabet har et ikke aktiveret skatteaktiv på t.kr. 149.

Der påhviler selskabet en samlet huslejeforpligtelse på t.kr. 126.