

# **SØBORG POLERINGSSERVICE ApS**

Årsrapport  
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**20/09/2013**

---

**Vagn Jensen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SØBORG POLERINGSSERVICE ApS  
Nordtoftevej 10  
2860 Søborg

CVR-nr: 14636706  
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

**Revisor** Søren Lund

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for året 2012/13.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen fravælger revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 20. september 2013.

Direktion:

Vagn Jensen

3. Generalforsamlingens godkendelse.

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 20. september 2013

Søborg, den 20/09/2013

**Direktion**

Vagn Jensen

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Ledelsen har valgt at fravælge revision i det omfang det er muligt

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Søborg Poleringservice ApS

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Søborg Poleringservice ApS og SKAT og bør ikke distribueres til andre parter.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

Vi har ikke revideret eller udført review af årsrapporten, og udtrykker derfor ingen grad af sikkerhed derom.

Søborg, 20/09/2013

Søren Lund  
Registreret Revisor  
Søren Lund

# Ledelsesberetning

## Årsrapporten:

De nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultatet af selskabets virksomhed, i det forløbne år, fremgår af denne beretning, regnskabspraksis, resultatopgørelsen, balancen og noterne.

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er drift af vinduespolering og rengøring.

Årsregnskabet:

Udvikling i regnskabsåret 2012/13:

Forventningerne til indtjeningen blev ikke indfriet.

Der er fra balancedagen til ledelsens underskriftsdato ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

Virksomheden er en going concern og årsregnskabet er aflagt under disse forudsætninger

Den forventede udvikling i 2013/14:

Ledelsen forventer at foretage en solvent likvidation i løbet af året. Virksomhedens ejer har et tilgodehavende, hvilket der foretages tilbagetrædelse for, i relation til de øvrige kreditorer.

Ejerforhold og bestemmende indflydelse:

Anpartshaver og direktør er:

Vagn Jensen  
Nordtoftevej 10  
2860 Søborg

Anpartshaver er eneejer og har bestemmende indflydelse på selskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

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

**Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens hovedprincipper for regnskabsklasse B og er aflagt efter samme regnskabspraksis som det foregående år.**

## 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 selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske beløb vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning måles aktiver og passiver til kostpris og der tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der forekommer, inden årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjenesten

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug og fremmed assistance, der er modregnet i nettoomsætningen, afholdes for at opnå nettoomsætningen.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager, ATP og sociale ydelser samt personaleomkostninger.

## Salgsomkostninger

Salgsomkostninger omfatter annoncering samt salgs- og reklamematerialer og auto-drift.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til administration af selskabet, herunder telefon, regnskabsassistance, kontorholdsomkostninger m.v.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter.

### Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til resultatopgørelsen og direkte på egenkapitalen med den del, såfremt den er væsentlig, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af væsentlige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudt skatteforpligtelse eller som et nettoaktiv.

## Balancen

### Aktiver:

Personvogn, driftsmateriel og inventar samt goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, samt eventuel regnskabsmæssig opskrivning til værdi i handel ogandel.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Ved foretagne afskrivninger sker det baseret på aktivernes forventede brugstider. Personvogn afskrives årligt til forventet handelspris.

Aktiver med en kostpris under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver omfattende afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår målt i kostpriser eller under passiver vedrørende udgifter der vedrører regnskabsåret.

#### Andre finansielle forpligtelser og gældsposter

Anden finansiell gæld eller forpligtelse indregnes til nominel kostpris.

# Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
Nettoomsætning .....		257.128	238.143
Eksterne omkostninger .....		-116.634	-112.617
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>140.494</b>	<b>125.526</b>
Personaleomkostninger .....		-162.235	-130.089
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-19.940	-14.481
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-41.681</b>	<b>-19.044</b>
Andre finansielle omkostninger .....		-13.984	-5.625
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-55.665</b>	<b>-24.669</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-55.665</b>	<b>-24.669</b>
Skat af årets resultat .....		0	6.350
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-55.665</b>	<b>-18.319</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-55.665	-18.319
<b>I alt .....</b>		<b>-55.665</b>	<b>-18.319</b>

# Balance 30. juni 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	419.940
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>419.940</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>419.940</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....			15.450
Andre tilgodehavender .....		31.811	
Periodeafgrænsningsposter .....			793
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>31.811</b>	<b>16.243</b>
Likvide beholdninger .....		101.930	101.816
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>133.741</b>	<b>118.059</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>133.741</b>	<b>537.999</b>

# Balance 30. juni 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-183.796	-128.131
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-58.796</b>	<b>-3.131</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		18.666	14.582
Anden gæld .....		31.372	32.358
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		142.499	494.190
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>192.537</b>	<b>541.130</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>192.537</b>	<b>541.130</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>133.741</b>	<b>537.999</b>

# Noter

## 1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Note 1 Bruttoresultat.

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 har selskabet af konkurrencemæssige hensyn valgt kun at vise bruttofortjenesten.

Note 2 Personaleudgifter.

Gennemsnitligt antal ansatte medarbejdere: 1 person.

Note 3 Anlægsaktiver.

Regnskabsmæssigt:	Goodwill	Personvogn
Anskaffelsessum primo	250.000	434.421
Afgang	0	-434.421
Tilgang	0	0
Anskaffelsessum	250.000	0
Tilbageførte afskrivninger	0	34.421
Akkumulerede afskrivninger	-250.000	-14.481
Årets afskrivninger	0	-19.940
Saldo ultimo	0	0

Note 4 Selskabskapital.	2012/13	2011/12
125 stk. anparter á kr. 1.000	125.000	125.000

Note 5 Udskudt skat.

Udskudt skat hviler på følgende poster:

Personvogn og goodwill med fradrag af skattemæssigt underskud.

Note 6 Langfristede gældsforpligtelser.

Efter mere end 5 år forfalder:

Ingen del af gælden.

Note 7 Pantsætninger.

Ingen pantsætning.

Note 8 Andre forpligtelser.

Der er ingen kautions- og eventualforpligtelser.

Selskabet har ikke udover hvad der fremgår af foranstående regnskab med tilhørende noter påtaget sig anden gæld eller forpligtelser.

Der verserer ingen retssager mod selskabet og det er ikke bekendt, at der skulle være sager mod selskabet i den nærmeste fremtid.