

SØBORG POLERINGSSERVICE ApS

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/10/2014

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: 01/07/2013 - 30/06/2014

Revisor Søborg Poleringservice ApS
Nordtoftevej 10
2860 Søborg
Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for året 2013/14.

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 20/10/2014

Direktion

Vagn Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Vi har opstillet årsregnskabet for Søborg Poleringsservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, 20/10/2014

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 2013/14:

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 2014/15:

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 autodrift.

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 skatte-mæssige 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 og vandel.

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 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Nettoomsætning		232.642	257.128
Eksterne omkostninger		-147.143	-116.634
Bruttoresultat		85.499	140.494
Personaleomkostninger		-84.398	-162.235
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-19.940
Resultat af ordinær primær drift		1.101	-41.681
Andre finansielle omkostninger		-4.959	-13.984
Ordinært resultat før skat		-3.858	-55.665
Ekstraordinært resultat før skat		-3.858	-55.665
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-3.858	-55.665
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-3.858	-55.665
I alt		-3.858	-55.665

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	1	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Andre tilgodehavender		600	31.811
Tilgodehavender i alt		600	31.811
Likvide beholdninger		91.832	101.930
Omsætningsaktiver i alt		92.432	133.741
Aktiver i alt		92.432	133.741

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		-187.654	-183.796
Egenkapital i alt		-62.654	-58.796
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.243	18.666
Anden gæld		27.793	31.372
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		105.050	142.499
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		155.086	192.537
Gældsforpligtelser i alt		155.086	192.537
Passiver i alt		92.432	133.741

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.	Personvogn kr.
Anskaffelsessum primo	250000	434421
Afgang	0	-434421
Tilgang	0	0
Tilbageførte afskrivninger	0	34421
Akkumulerede afskrivning	-250000	-14481
Årets afskrivninger	0	-19940
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Registreret kapital mv.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår: 125 stk. anparter á kr. 1.000	<u>125000</u>
Aktie-/anpartskapital ultimo	<u>125000</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

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.

4. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Udskudt skat hviler på følgende poster:

Personvogn og goodwill med fradrag af skattemæssige underskud.