

TG-CLEAN ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/04/2013

Thomas Gadegaard

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TG-CLEAN ApS Værkstedsvej 24A 4600 Køge e-mailadresse: info@tg-clean.dk CVR-nr: 28497156 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Vestjysk Bank
Revisor	FREJ REVISION, STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB Ledreborg Alle 130 B 4000 Roskilde CVR-nr: 34351961

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012 samt ledelsesberetningen for TG-Clean ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 09/04/2013

Direktion

Thomas Gadegaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i TG-CLEAN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TG-CLEAN ApS 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 handlinger 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 at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 5. Det fremgår heraf, at der er usikkerhed forbundet med målingen af skyldige feriepenge for personalet.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Roskilde, 09/04/2013

Steen Gilfelt
Registreret Revisor, FSR - danske
revisorer
FREJ REVISION,
STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Henrik Pedersen
Statsautoriseret Revisor, FSR -
danske revisorer
FREJ REVISION,
STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er køb, salg og produktion af rengøringsmidler mm.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 282.738.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 10.450.136 og en egenkapital på kr. 908.147.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursreguleringer vedr. transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-7 år

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og indirekte produktionsomkostninger i alt på 15%.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		10.850.947	10.983.000
Personaleomkostninger	1	-9.494.604	-10.095.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ...		-46.870	-78.000
Resultat af ordinær primær drift		1.309.473	810.000
Andre finansielle indtægter		43.455	64.000
Øvrige finansielle omkostninger		-781.602	-575.000
Ordinært resultat før skat		571.326	299.000
Ekstraordinære omkostninger		-67.888	-31.000
Ekstraordinært resultat før skat		503.438	268.000
Skat af årets resultat		-220.700	-87.000
Årets resultat		282.738	181.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		282.738	181.000
I alt		282.738	181.000

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill		17.857	36.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	17.857	36.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.703	53.000
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	42.703	53.000
Andre tilgodehavender		185.000	346.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		185.000	346.000
Anlægsaktiver i alt		245.560	435.000
Varer under fremstilling		4.592.421	3.697.000
Varebeholdninger i alt		4.592.421	3.697.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.624.159	4.419.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		203.018	196.000
Andre tilgodehavender		612.930	191.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		160.686	31.000
Periodeafgrænsningsposter		11.362	2.000
Tilgodehavender i alt		5.612.155	4.839.000
Omsætningsaktiver i alt		10.204.576	8.536.000
AKTIVER I ALT		10.450.136	8.971.000

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		783.147	500.000
Egenkapital i alt	4	908.147	625.000
Gæld til realkreditinstitutter		4.003.978	4.063.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.656.020	1.772.000
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		418.346	209.000
Anden gæld		3.463.645	2.300.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.541.989	8.345.000
Gældsforpligtelser i alt		9.541.989	8.345.000
PASSIVER I ALT		10.450.136	8.971.000

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 t.kr.
Gager og lønninger	8.723.964	9.532
Pensioner	225.743	162
Social sikring og andre personaleomkostninger	544.898	401
Personaleudgifter i alt	9.494.604	10.095

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	255.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	255.000
Af- og nedskrivning primo	-219.285
Årets afskrivning	-17.857
Af- og nedskrivning ultimo	-237.143
Regnskabsmæssig værdi ultimo	17.857

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg og inventar kr.
Kostpris primo	685.880
Tilgang	18.590
Afgang	0
Kostpris ultimo	704.471
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-632.755
Årets afskrivning	-29.013
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-661.768
Regnskabsmæssig værdi ultimo	42.703

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	500.409	625.409
Årets resultat	0	282.738	282.738
Egenkapital ultimo	125.000	783.147	908.147

Selskabskapitalen er fordelt således:

5 stk. á nom. kr. 25.000

Selskabskapitalen har ikke været ændret de seneste 5 år.

5. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet ikke afregnet feriepenge for sine medarbejdere for både 2011 og 2012. Medarbejderne har modtaget a'conto- beløb indtil forholdet bliver bragt i orden. Beløbet er medtaget under "Anden Gæld" med kr. 820.431.

Det har ikke været muligt at foretaget en fuldstændig afstemning af forholdet, hvorfor der er usikkerhed om gældspostens nøjagtighed.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på 322 t.kr samt ekstra lagerplads med en årlig leje på 60 t.kr.

Selskabet hæfter solidarisk for det samlede skattetilsvær i sambeskatningen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter stor kr. 4.003.978, er der givet virksomhedspant på kr. 3.300.000

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som ejer af mere end 5 procent af selskabskapitalen:

TG-Holding ApS, Præstevænget 8, 4681 Herfølge