

PR Rengøring ApS

Akacievej 10, 7400 Herning

CVR-nr. 27 66 37 96

Årsrapport for 2013

10. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2014

Søren Pinnerup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	10
Regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for PR Rengøring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 26. februar 2014

Direktion

Søren Pinnerup

Bestyrelse

Søren Pinnerup

Torben Andersen

Hans Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i PR Rengøring ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PR Rengøring ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og regnskabspraksis. 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen til årsregnskabet uden at foretage yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Efter vor vurdering er informationerne i ledelsesberetningen i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 26. februar 2014

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter Kvistgaard Toft
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	PR Rengøring ApS Akacievej 10 7400 Herning
	Telefon: 97 26 83 46
	Hjemmeside: www.prrengoering.dk
	E-mail: info@prrengoering.dk
	CVR-nr.: 27 66 37 96
	Stiftet: 25. marts 2004
	Hjemstedskommune: Herning
	Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Bestyrelse	Søren Pinnerup Torben Andersen Hans Pedersen
Direktion	Søren Pinnerup
Revision	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år bestået i rengørings- og serviceopgaver for virksomheder og detailhandelskæder.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Forventninger/beretning

Selskabets ledelse forventer øget vækst i 2014 samt et tilfredsstillende resultat.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	2013	2012
Note	DKK	DKK
Bruttofortjeneste	1.171.542	1.190.721
Distributionsomkostninger	-58.369	-76.305
Administrationsomkostninger	-585.628	-485.893
Resultat af primær drift	527.545	628.523
Andre finansielle omkostninger	-187.118	-120.998
Resultat før skat	340.427	507.525
Skat af årets resultat	1 -104.889	-112.404
Årets resultat	235.538	395.121
Der foreslås fordelt således:		
Overført resultat	235.538	395.121
	235.538	395.121

Balance pr. 31. december

Aktiver

	2013	2012
Note	DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.114.189	868.190
Indretning af lejede lokaler	167.134	176.838
Materielle anlægsaktiver	1.281.323	1.045.028
Deposita	43.500	43.500
Finansielle anlægsaktiver	43.500	43.500
Anlægsaktiver	1.324.823	1.088.528
Råvarer og hjælpematerialer	287.860	331.465
Varebeholdninger	287.860	331.465
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.749.919	1.146.231
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	20.806	16.806
Udskudte skatteaktiver	2	136.159
Andre tilgodehavender	65.000	44.012
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	0
Periodeafgrænsningsposter	88.880	80.000
Tilgodehavender	1.973.648	1.423.208
Omsætningsaktiver	2.261.508	1.754.673
Aktiver	3.586.331	2.843.201

Balance pr. 31. december

Passiver

	2013	2012
Note	DKK	DKK
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	118.391	-117.147
Egenkapital	4 243.391	7.853
Gæld til kreditinstitutter	227.298	139.018
Langfristede gældsforpligtelser	5 227.298	139.018
Langfristede gældsforpligtelser, forfalder inden for 1 år	110.000	42.000
Kreditinstitutter	1.661.739	1.370.926
Gæld til tilknyttede virksomheder	322.667	648.556
Anden gæld	1.021.236	634.848
Kortfristede gældsforpligtelser	3.115.642	2.696.330
Gældsforpligtelser	3.342.940	2.835.348
Passiver	3.586.331	2.843.201
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Eventualforpligtelser	7	

Noter til årsrapporten

	2013 DKK	2012 DKK
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>104.889</u>	<u>112.404</u>
	<u><u>104.889</u></u>	<u><u>112.404</u></u>

2 Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver vedrører anlægsaktiver, tilgodehavender og skattemæssigt underskud.

3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos selskabsdeltager:

Saldo pr. 1. januar	-393	0
Udbetalt i årets løb (30.12.2013)	<u>18.166</u>	<u>0</u>
Saldo pr. 31. december	<u><u>17.773</u></u>	<u><u>0</u></u>

4 Egenkapital

	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	125.000	-117.147	7.853
Årets resultat	<u>0</u>	<u>235.538</u>	<u>235.538</u>
Egenkapital pr. 31. december	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>118.391</u></u>	<u><u>243.391</u></u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

Heraf forfalder DKK 0 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet virksomhedspant på i alt DKK 2.000.000, der giver pant i selskabets aktiver excl. biler (bogført værdi excl. biler DKK 2.635.265). Virksomhedspantet er deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt DKK 295.000, der giver pant i selskabets biler. Ejerpantebreve er deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.

Noter til årsrapporten

7 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser udgør DKK 96.000 årligt i 2 år.

Operationel leje- og leasingforpligtelser udgør DKK 1.937 månedlig i 2 måneder.

Operationel leje- og leasingforpligtelser udgør DKK 4.067 månedlig i 10 måneder.

Operationel leje- og leasingforpligtelser udgør DKK 6.615 månedlig i 36 måneder.

Operationel leje- og leasingforpligtelser udgør DKK 2.060 månedlig i 38 måneder.

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede virksomheder og hæfter derfor forholdsmæssigt for skat, der er pålignet i sambeskatningsperioden, for alle tilknyttede virksomheder.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for PR Rengøring ApS for 2013 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af ydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger mv. samt drift, administration af lokaler.

Regnskabspraksis

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af reklame- og markedsføringsomkostninger samt tab på debitorer.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, kontoromkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og låneomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

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.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	10%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Deposita

Deposita måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende leasing.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.