

CPH Rengøringservice ApS

Amtsvejen 105, Meløse
3320 Skævinge

CVR. nr. 31869307

Årsrapport for 2012/13

4. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30. september 2013

Charlotte Riiber Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013 for CPH Rengøringservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skævinge, den 30. september 2013

Direktion



Charlotte Riiber Andersen
Adm. direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i CPH Rengøringservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CPH Rengøringservice ApS for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi har ikke været i stand til at kontrollere den fysiske tilstedeværelse af anlægsaktiver opført i anlægskartoteket. Som følge heraf tager vi forbehold for anlægsaktivernes tilstedeværelse og værdiansættelse samt indvirkning på årets resultat.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet


Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 4 i regnskabet, der redegør for, at virksomhedens evne til at fortsætte driften afhænger af fortsat finansiering fra anpartshaveren.

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.

Kastrup, den 30. september 2013

Revisionsfirmaet Gutfelt & Partnere A/S



Lisa Kolbye

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CPH Rengøringservice ApS Amtsvejen 105, Meløse 3320 Skævinge
CVR-nr.	31869307
Stiftelsesdato	25. november 2008
Regnskabsår	1. april 2012 - 31. marts 2013
Direktion	Charlotte Riiber Andersen, Adm. direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Gutfelt & Partnere A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup CVR-nr.: 13254192

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at levere ejendomsservice samt hermed beslægtede ydelser.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har ikke haft aktivitet i regnskabsåret.

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013 udviser et resultat på kr. -15.555, og virksomhedens balance pr. 31. marts 2013 udviser en balancesum på kr. 38.008, og en egenkapital på kr. -28.671.

Årets resultat er t.kr. 15 mindre end året før, hvilket skyldes tab ved salg af et anlægsaktiv, samt øgede afskrivninger.

Selskabet har pr. statusdagen negativ egenkapital med kr. 28.671. Selskabets kortfristede tilgodehavender udgør kr. 0, mens de kortfristede gældsforpligtelser udgør kr. 66.679. Selskabet kan få likviditetsproblemer i det kommende regnskabsår, hvilket dog ikke forventes, da selskabets hovedaktionær har givet tilsagn om yderligere finansiering.

Ledelsens samlede vurdering af virksomhedens økonomiske situation er positiv.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for CPH Rengøringservice ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende indregning og måling

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiden:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

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 klart til at blive taget i brug.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-7.555	-617
Andre driftsomkostninger		-8.000	0
Resultat af primær drift		-15.555	-617
Resultat før skat		-15.555	-617
Årets resultat		-15.555	-617
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-140.616	-139.999
Årets resultat		-15.555	-617
		-156.171	-140.616
Overført resultat		-156.171	-140.616
		-156.171	-140.616

Balance 31. marts 2013

	Note	2013	2012
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1	<u>38.008</u>	<u>35.563</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>38.008</u>	<u>35.563</u>
Anlægsaktiver		<u>38.008</u>	<u>35.563</u>
Omsætningsaktiver			
Aktiver		<u>38.008</u>	<u>35.563</u>

Balance 31. marts 2013

	Note	2013	2012
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overkurs ved emission		2.500	2.500
Overført resultat	3	-156.171	-140.616
Egenkapital		<u>-28.671</u>	<u>-13.116</u>
Gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6.250
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		60.429	42.429
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>66.679</u>	<u>48.679</u>
Gældsforpligtelser		<u>66.679</u>	<u>48.679</u>
Passiver		<u>38.008</u>	<u>35.563</u>
Usikkerhed om going concern	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2012/13	2011/12
1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
	2013	2012
Kostpris primo	36.180	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	20.000	36.180
Afgang i årets løb	-10.000	0
Kostpris ultimo	46.180	36.180
Af- og nedskrivninger primo	-617	0
Årets afskrivninger	-7.555	-617
Af- og nedskrivninger ultimo	-8.172	-617
Regnskabsmæssig værdi ultimo	38.008	35.563
2. Virksomhedskapital		
	2013	2012
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabets anpartskapital er fordelt i 125 anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 4 år.

3. Overført resultat

Saldo primo	-140.616	-139.999
Årets tilgang	-15.555	-617
Saldo ultimo	-156.171	-140.616

4. Usikkerhed om going concern

Selskabet har pr. statusdagen negativ egenkapital med kr. 28.671. Selskabets kortfristede tilgodehavender udgør kr. 0, mens de kortfristede gældsforpligtelser udgør kr. 66.679.

Selskabet kan få likviditetsproblemer i det kommende regnskabsår, hvilket dog ikke forventes, da selskabets hovedaktionær har givet tilsagn om yderligere finansiering.

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.