
**Annies og Jensens
Rengøring ApS**
Årsrapport for 2011/12

CVR-nr. 28 10 69 47

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 11/ 2012

Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	6
Balance 30. september	7
Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Noter til årsrapporten	10
Regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Annies og Jensens Rengøring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2011/12.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 29. oktober 2012

Direktion

Annie Houborg

Bestyrelse


Bo Kjøller Møjlgaard


Elsebeth Sørensen


Annie Houborg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Annies og Jensens Rengøring ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Annies og Jensens Rengøring ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen forventer, at selskabet realiserer et tilfredsstillende og positivt resultat i 2012/13 og fremover, således at selskabskapitalen reetableres via indtjening de kommende år.

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på oplysninger i ledelsesberetningens afsnit om kapitalforhold, hvori ledelsen redegør for selskabets fortsatte drift.

Vi gør opmærksom på, at selskabet i strid med selskabslovens § 210, stk. 1 har ydet lån til en af selskabets anpartshavere/bestyrelsesmedlemmer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering på ovennævnte forhold og har derfor afgivet ovenstående konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skjern, den 29. oktober 2012

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Annies og Jensens Rengøring ApS
Stålvej 10
6900 Skjern

Telefon: 97 35 40 40

Telefax: 97 35 45 40

CVR-nr.: 28 10 69 47

Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september

Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern

Bestyrelse

Bo Kjøller Mejlgaard
Elsebeth Sørensen
Annie Houborg

Direktion

Annie Houborg

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 40
Postboks 160
6900 Skjern
Telefon 96 80 10 00
Telefax 96 80 10 01
www.pwc.dk

Pengeinstitut

vestjyskBANK
Bredgade 38
6900 Skjern

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedsaktivitet er at drive rengøringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud på DKK 3.718, og selskabets balance pr. 30. september 2012 udviser en negativ egenkapital på DKK 331.065.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for værende mindre tilfredsstillende.

Kapitalberedskabet

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Det er nødvendigt, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes.

Endvidere forventer ledelsen, at selskabet vil realisere et positivt og tilfredsstillende resultat i 2012/13. Ledelsen forventer således, at selskabskapitalen reetableres via indtjeningen de kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK	2009/10 DKK
Bruttofortjeneste		5.244.686	5.680.392	5.537.465
Personaleomkostninger		-5.140.710	-5.381.490	-6.052.732
Afskrivninger		-45.522	-95.777	-123.604
Resultat før finansielle poster		58.454	203.125	-638.871
Finansielle indtægter		6.857	9.640	0
Finansielle omkostninger		-57.511	-91.421	-63.593
Resultat før skat		7.800	121.344	-702.464
Skat af årets resultat	1	-4.082	-41.355	162.250
Årets resultat		3.718	79.989	-540.214

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	0	0	0
Overført resultat	3.718	79.989	-540.214
	3.718	79.989	-540.214

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2012 DKK	2011 DKK	2010 DKK
Goodwill		0	0	35.715
Immaterielle anlægsaktiver	2	0	0	35.715
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.223	67.745	127.807
Materielle anlægsaktiver	3	22.223	67.745	127.807
Anlægsaktiver		22.223	67.745	163.522
Varebeholdninger		93.000	98.000	109.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		681.622	761.186	782.386
Andre tilgodehavender		0	1.015	7.787
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		76.868	71.366	51.259
Udskudt skatteaktiv	4	157.007	161.089	203.102
Selskabsskat		0	0	22.876
Periodeafgrænsningsposter		11.162	22.180	29.370
Tilgodehavender		926.659	1.016.836	1.096.780
Likvide beholdninger		771	1.201	2.067
Omsætningsaktiver		1.020.430	1.116.037	1.207.847
Aktiver		1.042.653	1.183.782	1.371.369

Balance 30. september

Passiver

	Note	2012 DKK	2011 DKK	2010 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000	125.000
Overført resultat		-456.065	-459.783	-539.772
Egenkapital	5	-331.065	-334.783	-414.772
Kreditinstitutter		593.378	699.344	731.442
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.960	32.975	59.070
Anden gæld		756.380	786.246	995.629
Kortfristede gældsforpligtelser		1.373.718	1.518.565	1.786.141
Gældsforpligtelser		1.373.718	1.518.565	1.786.141
Passiver		1.042.653	1.183.782	1.371.369
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6			

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK	2009/10 DKK
Årets resultat		3.718	79.989	-540.214
Reguleringer		100.258	218.913	24.947
Ændring i driftskapital		52.216	-209.423	126.071
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		156.192	89.479	-389.196
Renteindbetalinger og lignende		6.857	9.640	0
Renteudbetalinger og lignende		-57.513	-91.420	-63.594
Pengestrømme fra ordinær drift		105.536	7.699	-452.790
Betalt selskabsskat		0	23.533	-7.095
Pengestrømme fra driftsaktivitet		105.536	31.232	-459.885
Køb af materielle anlægsaktiver		0	0	-12.500
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		0	0	-12.500
Betalt udbytte		0	0	-79.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		0	0	-79.000
Ændring i likvider		105.536	31.232	-551.385
Likvider 1. oktober		-698.143	-729.375	-177.990
Likvider 30. september		-592.607	-698.143	-729.375
Likvider specificeres således:				
Likvide beholdninger		771	1.201	2.067
Kreditinstitutter		-593.378	-699.344	-731.442
Likvider 30. september		-592.607	-698.143	-729.375

Noter til årsrapporten

	2011/12 DKK	2010/11 DKK	2009/10 DKK
1 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	0	0	0
Årets udskudte skat	4.082	42.013	-162.345
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-658	95
	<u>4.082</u>	<u>41.355</u>	<u>-162.250</u>

2 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill DKK
Kostpris 1. oktober	<u>250.000</u>
Kostpris 30. september	<u>250.000</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober	<u>250.000</u>
Ned- og afskrivninger 30. september	<u>250.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>0</u>

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. oktober	<u>743.095</u>
Kostpris 30. september	<u>743.095</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober	675.350
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>45.522</u>
Ned- og afskrivninger 30. september	<u>720.872</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>22.223</u>

Noter til årsrapporten

	2012	2011	2010
	DKK	DKK	DKK
4 Hensættelse til udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver	-20.736	-18.100	-14.800
Periodeafgrænsninger	2.791	5.500	7.300
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-139.062	-148.489	-195.602
Overført til udskudt skatteaktiv	157.007	161.089	203.102
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv			
Opgjort skatteaktiv	157.007	161.089	203.102
Regnskabsmæssig værdi	<u>157.007</u>	<u>161.089</u>	<u>203.102</u>

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	125.000	-459.783	-334.783
Årets resultat	0	3.718	3.718
Egenkapital 30. september	<u>125.000</u>	<u>-456.065</u>	<u>-331.065</u>

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler med en årlig leje på TDKK 91, herudover er der indgået leasingaftaler på firmabiler.

Virksomhedspant DKK 800.000 er stillet til sikkerhed for kreditinstitut. Virksomhedspantet omfatter tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser - varebeholdninger - andre anlæg, driftsmateriel og inventar - goodwill m.v.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Annies og Jensens Rengøring ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af aktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Balancen

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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

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 afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Regnskabspraksis

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af "Livede beholdninger" og "Kreditinstitutter".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.