

---

# ***Annies og Jensens Rengøring ApS***

## **Årsrapport for 2012/13**

---

CVR-nr. 28 10 69 47

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 27/11 2013

Jacob Hall  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **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 2012 - 30. september 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2012/13.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 27. november 2013

## Direktion

Annie Houborg

## Bestyrelse

Bo Kjøller Mejlgaard

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 2012 - 30. september 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Vi henviser til oplysningerne i note 1, hvor selskabet redegør herfor. Vi er enige i ledelsens beskrivelse heraf.

Vi gør endvidere 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.

### 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 27. november 2013

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Hall

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](http://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 2012/13 udviser et overskud på DKK 15.600, og selskabets balance pr. 30. september 2013 udviser en negativ egenkapital på DKK 315.465.

## 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. Der henvises til note 1 for en redegørelse af ledelsens tiltag til reetablering.

## Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK	2010/11 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.307.092</b>	<b>5.244.686</b>	<b>5.680.392</b>
Personaleomkostninger		-5.215.818	-5.140.710	-5.381.490
Afskrivninger		-18.056	-45.522	-95.777
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>73.218</b>	<b>58.454</b>	<b>203.125</b>
Finansielle indtægter		7.841	6.857	9.640
Finansielle omkostninger		-56.144	-57.511	-91.421
<b>Resultat før skat</b>		<b>24.915</b>	<b>7.800</b>	<b>121.344</b>
Skat af årets resultat	2	-9.315	-4.082	-41.355
<b>Årets resultat</b>		<b>15.600</b>	<b>3.718</b>	<b>79.989</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		0	0	0
Overført resultat		15.600	3.718	79.989
		<b>15.600</b>	<b>3.718</b>	<b>79.989</b>

# Balance 30. september

## Aktiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK	2011 DKK
Goodwill		0	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.167	22.223	67.745
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>4.167</b>	<b>22.223</b>	<b>67.745</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>4.167</b>	<b>22.223</b>	<b>67.745</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>73.000</b>	<b>93.000</b>	<b>98.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		712.464	681.622	761.186
Andre tilgodehavender		0	0	1.015
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		84.708	76.868	71.366
Udskudt skatteaktiv	5	147.692	157.007	161.089
Periodeafgrænsningsposter		30.270	11.162	22.180
<b>Tilgodehavender</b>		<b>975.134</b>	<b>926.659</b>	<b>1.016.836</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.499</b>	<b>771</b>	<b>1.201</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.049.633</b>	<b>1.020.430</b>	<b>1.116.037</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.053.800</b>	<b>1.042.653</b>	<b>1.183.782</b>

## Balance 30. september

### Passiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK	2011 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000	125.000
Overført resultat		-440.465	-456.065	-459.783
<b>Egenkapital</b>	6	<b>-315.465</b>	<b>-331.065</b>	<b>-334.783</b>
Kreditinstitutter		544.095	593.378	699.344
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.217	23.960	32.975
Anden gæld		801.953	756.380	786.246
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.369.265</b>	<b>1.373.718</b>	<b>1.518.565</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.369.265</b>	<b>1.373.718</b>	<b>1.518.565</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.053.800</b>	<b>1.042.653</b>	<b>1.183.782</b>
Going concern	1			
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7			

## Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2012/13	2011/12	2010/11
		DKK	DKK	DKK
Årets resultat		15.600	3.718	79.989
Reguleringer		75.674	100.258	218.913
Ændring i driftskapital		7.039	52.216	-209.423
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>98.313</b>	<b>156.192</b>	<b>89.479</b>
Renteindbetalinger og lignende		7.841	6.857	9.640
Renteudbetalinger og lignende		-56.143	-57.513	-91.420
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>50.011</b>	<b>105.536</b>	<b>7.699</b>
Betalt selskabsskat		0	0	23.533
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>50.011</b>	<b>105.536</b>	<b>31.232</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>50.011</b>	<b>105.536</b>	<b>31.232</b>
Likvider 1. oktober		-592.607	-698.143	-729.375
<b>Likvider 30. september</b>		<b>-542.596</b>	<b>-592.607</b>	<b>-698.143</b>
Likvider specificeres således:				
Likvide beholdninger		1.499	771	1.201
Kreditinstitutter		-544.095	-593.378	-699.344
<b>Likvider 30. september</b>		<b>-542.596</b>	<b>-592.607</b>	<b>-698.143</b>

# Noter til årsrapporten

## 1 Going concern

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen forventer, at nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes, og at selskabet vil realisere et positivt og tilfredsstillende resultat i 2013/14 og fremover. Ledelsen forventer således, at kapitalen reetableres via indtjeningen de kommende år.

	<u>2012/13</u> DKK	<u>2011/12</u> DKK	<u>2010/11</u> DKK
<b>2 Skat af årets resultat</b>			
Årets aktuelle skat	0	0	0
Årets udskudte skat	9.315	4.082	42.013
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-658</u>
	<b><u>9.315</u></b>	<b><u>4.082</u></b>	<b><u>41.355</u></b>

## 3 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u> 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>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b><u>0</u></b>

## 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> DKK
Kostpris 1. oktober	<u>743.095</u>
Kostpris 30. september	<u>743.095</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober	720.872
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>18.056</u>
Ned- og afskrivninger 30. september	<u>738.928</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b><u>4.167</u></b>

## Noter til årsrapporten

	2013 DKK	2012 DKK	2011 DKK
<b>5 Hensættelse til udskudt skat</b>			
Materielle anlægsaktiver	-18.677	-20.736	-18.100
Periodeafgrænsninger	7.568	2.791	5.500
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-136.583	-139.062	-148.489
Overført til udskudt skatteaktiv	147.692	157.007	161.089
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>			
Opgjort skatteaktiv	147.692	157.007	161.089
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>147.692</b>	<b>157.007</b>	<b>161.089</b>

## 6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. oktober	125.000	-456.065	-331.065
Årets resultat	0	15.600	15.600
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>125.000</b>	<b>-440.465</b>	<b>-315.465</b>

## 7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler med en årlig leje på TDKK 93, herudover er der indgået leasingaftaler på firmabiler.

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

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Annes og Jensens Rengøring ApS for 2012/13 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 nettorealisationseværdi, 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.

### 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.

### 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.

# Regnskabspraksis

## 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 "Livide beholdninger" og "Kreditinstitutter"

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.