
***Annies og Jensens
Rengøring ApS***
Årsrapport for 2013/14
(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 28 10 69 47

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 15/12 2014

Alex Nyholm
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 13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2013/14.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 15. december 2014

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 2013 - 30. september 2014, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1, hvori ledelsen redegør for væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Usikkerheden henføres til, at selskabet har en negativ egenkapital og en væsentlig bankgæld. Ledelsen bedømmer, at der er et tilstrækkeligt kapitalberedskab i de kommende år og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætningen om virksomhedens fortsatte drift.

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 15. december 2014

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Alex Nyholm

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 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 2013/14 udviser et underskud på DKK 167.750, og selskabets balance pr. 30. september 2014 udviser en negativ egenkapital på DKK 483.215.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for værende utilfredsstillende.

Kapitalberedskabet

Der henvises til note 1 for en beskrivelse af ledelsens tiltag til reetablering af selskabets negative egenkapital.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2013/14 DKK	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Bruttofortjeneste		5.179.756	5.307.092	5.244.686
Personaleomkostninger		-5.296.942	-5.215.818	-5.140.710
Afskrivninger		-11.900	-18.056	-45.522
Resultat før finansielle poster		-129.086	73.218	58.454
Finansielle indtægter		5.226	7.841	6.857
Finansielle omkostninger		-78.711	-56.144	-57.511
Resultat før skat		-202.571	24.915	7.800
Skat af årets resultat	2	34.821	-9.315	-4.082
Årets resultat		-167.750	15.600	3.718

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		0	0	0
Overført resultat		-167.750	15.600	3.718
		-167.750	15.600	3.718

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2014 DKK	2013 DKK	2012 DKK
Goodwill		0	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	3	0	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		257.307	4.167	22.223
Materielle anlægsaktiver	4	257.307	4.167	22.223
Anlægsaktiver		257.307	4.167	22.223
Varebeholdninger		75.000	73.000	93.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		685.622	712.464	681.622
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		22.980	84.708	76.868
Udskudt skatteaktiv	5	182.513	147.692	157.007
Periodeafgrænsningsposter		31.970	30.270	11.162
Tilgodehavender		923.085	975.134	926.659
Likvide beholdninger		2.554	1.499	771
Omsætningsaktiver		1.000.639	1.049.633	1.020.430
Aktiver		1.257.946	1.053.800	1.042.653

Balance 30. september

Passiver

	Note	2014 DKK	2013 DKK	2012 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000	125.000
Overført resultat		-608.215	-440.465	-456.065
Egenkapital	6	-483.215	-315.465	-331.065
Kreditinstitutter		748.243	544.095	593.378
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.051	23.217	23.960
Anden gæld		942.867	801.953	756.380
Kortfristede gældsforpligtelser		1.741.161	1.369.265	1.373.718
Gældsforpligtelser		1.741.161	1.369.265	1.373.718
Passiver		1.257.946	1.053.800	1.042.653
Going concern	1			
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7			

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2013/14	2012/13	2011/12
		DKK	DKK	DKK
Årets resultat		-167.750	15.600	3.718
Reguleringer		50.564	75.674	100.258
Ændring i driftskapital		252.616	7.039	52.216
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		135.430	98.313	156.192
Renteindbetalinger og lignende		5.226	7.841	6.857
Renteudbetalinger og lignende		-78.709	-56.143	-57.513
Pengestrømme fra driftsaktivitet		61.947	50.011	105.536
Køb af materielle anlægsaktiver		-265.040	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-265.040	0	0
Ændring i likvider		-203.093	50.011	105.536
Likvider 1. oktober		-542.596	-592.607	-698.143
Likvider 30. september		-745.689	-542.596	-592.607
Likvider specificeres således:				
Likvide beholdninger		2.554	1.499	771
Kreditinstitutter		-748.243	-544.095	-593.378
Likvider 30. september		-745.689	-542.596	-592.607

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 2014/15 og fremover. Ledelsen forventer således, at kapitalen reetableres via indtjeningen de kommende år, og at selskabet kan fortsætte driften.

Ledelsen aflægger derfor årsrapporten med fortsat drift for øje.

	<u>2013/14</u> DKK	<u>2012/13</u> DKK	<u>2011/12</u> DKK
2 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	0	0	0
Årets udskudte skat	-34.821	9.315	4.082
	<u>-34.821</u>	<u>9.315</u>	<u>4.082</u>

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

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>DKK</u>
Kostpris 1. oktober	743.095
Tilgang i årets løb	325.040
Afgang i årets løb	<u>-30.000</u>
Kostpris 30. september	<u>1.038.135</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober	738.928
Årets afskrivninger	<u>41.900</u>
Ned- og afskrivninger 30. september	<u>780.828</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>257.307</u>

5 Hensættelse til udskudt skat

	<u>2014</u> DKK	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK
Materielle anlægsaktiver	-154	-18.677	-20.736
Periodeafgrænsninger	7.833	7.568	2.791
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-190.192	-136.583	-139.062
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>182.513</u>	<u>147.692</u>	<u>157.007</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv			
Opgjort skatteaktiv	<u>182.513</u>	<u>147.692</u>	<u>157.007</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>182.513</u>	<u>147.692</u>	<u>157.007</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	125.000	-440.465	-315.465
Årets resultat	0	-167.750	-167.750
Egenkapital 30. september	125.000	-608.215	-483.215

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

	2014	2013	2012
	DKK	DKK	DKK

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

Ejerpantebreve på i alt TDKK 300, der giver pant i biler til en samlet regnskabsmæssig værdi af	242.000	0	0
---	---------	---	---

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 2013/14 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.

Årsregnskab for 2013/14 er aflagt i DKK.

Generelt om 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.

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.

Regnskabspraksis

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.

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 12.600 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.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel 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 excl. 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.

Regnskabspraksis

Likvider

Likvide midler består af "Livide beholdninger" og "Kreditinstitutter"

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.