

**Annies og Jensens Rengøring ApS**

**Stålvvej 10, 6900 Skjern**

---

**Årsrapport for**

**2014/15**

---

**CVR-nr. 28 10 69 47**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. februar 2016.

---

Annie Houborg  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2014 - 30. september 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for Annies og Jensens Rengøring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 23. februar 2016

### **Direktion**

Annie Houborg

### **Bestyrelse**

Elsebeth Sørensen

Annie Houborg

Bo Kjøller Mejlgård

## **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 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 selskabets 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 selskabets 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

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 fortsætte 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 udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skjern, den 23. februar 2016

### **Martinsen Ringkøbing-Skjern**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 56 05 09

Kim Rune Brarup  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Annies og Jensens Rengøring ApS  
Stålvvej 10  
6900 Skjern

Telefon: 97 35 45 40

CVR-nr.: 28 10 69 47

Hjemsted: Ringkøbing-Skjern kommune

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september  
11. regnskabsår

**Bestyrelse**

Elsebeth Sørensen  
Annie Houborg  
Bo Kjøller Mejlgård

**Direktion**

Annie Houborg

**Revision**

Martinsen Ringkøbing-Skjern  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Østergade 130  
6900 Skjern

**Bankforbindelse**

vestjyskBANK, Bredgade 38, 6900 Skjern

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 23. februar 2016.

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive rengøringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 5.270.541 kr. mod 5.179.756 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -234.107 kr. mod -167.750 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### **Kapitalberedskab**

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

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Annies og Jensens Rengøring ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring af lager, samt vareforbrug.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

### Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

### Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

### Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.270.541</b>	<b>5.179.756</b>
2 Personaleomkostninger	-5.406.225	-5.296.942
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-60.675	-11.900
<b>Driftsresultat</b>	<b>-196.359</b>	<b>-129.086</b>
Andre finansielle indtægter	2.127	5.226
Øvrige finansielle omkostninger	-96.345	-78.711
<b>Resultat før skat</b>	<b>-290.577</b>	<b>-202.571</b>
3 Skat af årets resultat	56.470	34.821
<b>Årets resultat</b>	<b>-234.107</b>	<b>-167.750</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-234.107	-167.750
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-234.107</b>	<b>-167.750</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	196.632	257.307
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>196.632</u>	<u>257.307</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>196.632</u></b>	<b><u>257.307</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	75.000	75.000
	Varebeholdninger i alt	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	668.088	685.622
6	Udsudte skatteaktiver	238.983	182.513
	Andre tilgodehavender	67.907	0
	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	27.210	22.980
	Periodeafgrænsningsposter	80.134	31.970
	Tilgodehavender i alt	<u>1.082.322</u>	<u>923.085</u>
	Likvide beholdninger	<u>27.456</u>	<u>2.554</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.184.778</u></b>	<b><u>1.000.639</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.381.410</u></b>	<b><u>1.257.946</u></b>

**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
7	Virksomhedskapital	125.000	125.000
7	Overført resultat	-842.322	-608.215
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-717.322</u></b>	<b><u>-483.215</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	817.537	748.243
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	64.674	50.051
	Anden gæld	<u>1.216.521</u>	<u>942.867</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.098.732</u>	<u>1.741.161</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.098.732</u></b>	<b><u>1.741.161</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.381.410</u></b>	<b><u>1.257.946</u></b>

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Årets resultat	-234.107	-167.750
9 Reguleringer	98.423	50.564
10 Ændring i driftskapital	185.510	252.618
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	49.826	135.432
Renteindbetalinger og lignende	2.127	5.224
Renteudbetalinger og lignende	-96.345	-78.709
Pengestrøm fra ordinær drift	-44.392	61.947
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>-44.392</b>	<b>61.947</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-325.040
Salg af materielle anlægsaktiver	0	60.000
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>0</b>	<b>-265.040</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>-44.392</b>	<b>-203.093</b>
Likvider primo	-745.689	-542.596
<b>Likvider ultimo</b>	<b>-790.081</b>	<b>-745.689</b>
 <b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	27.456	2.554
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-817.537	-748.243
<b>Likvider ultimo</b>	<b>-790.081</b>	<b>-745.689</b>

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i de seneste to regnskabsår konstateret underskud og har haft stram likviditet. Ledelsen har derfor iværksat besparelsetiltag samtidig med, at der er fokus på at øge salget. For det kommende år forventes således et overskud.

Selskabets bankforbindelse har tilkendegivet fortsat at ville stille finansiering til rådighed for det kommende regnskabsår baseret på driftsbudgettet.

Selvom ledelsen forventer, at budgettet vil kunne realiseres og dermed at den nødvendige finansiering vil kunne opnås og derfor aflægger regnskabet under forudsætning om fortsat drift, indikerer ovenstående forhold dog også, at der er væsentlig usikkerhed, som kan rejse betydelig tvivl om selskabets fortsatte drift.

Ledelsen aflægger derfor årsrapporten med fortsat drift for øje.

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.741.732	4.482.382
Pensioner	341.755	484.258
Andre omkostninger til social sikring	52.200	48.420
Personaleomkostninger i øvrigt	270.538	281.882
	<b><u>5.406.225</u></b>	<b><u>5.296.942</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>15</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	<u>-56.470</u>	<u>-34.821</u>
	<b><u>-56.470</u></b>	<b><u>-34.821</u></b>
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b><u>Goodwill</u></b>
Kostpris primo		<u>250.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>250.000</u></b>
Af- og nedskrivninger primo		<u>250.000</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b><u>250.000</u></b>

## Noter

### 5. Materielle anlægsaktiver

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris primo	1.038.135
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.038.135</b>
Af- og nedskrivninger primo	780.828
Årets afskrivninger	60.675
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>841.503</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>196.632</b>

	30/9 2015	30/9 2014
<b>6. Udskudte skatteaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver primo	182.513	147.692
Udskudt skat af årets resultat	56.470	34.821
	<b>238.983</b>	<b>182.513</b>

### 7. Egenkapital

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital primo	125.000	-608.215	-483.215
Årets overførte overskud eller underskud	0	-234.107	-234.107
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-842.322</b>	<b>-717.322</b>

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

## Noter

---

### 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

Ejerpantebreve på i alt 300 t.kr., der giver pant i biler til en samlet regnskabsmæssig værdi af 186 t.kr.

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

Virksomhedspant 800 t.kr. er stillet til sikkerhed for kreditinstitut. Virksomhedspantet omfatter tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser - varebeholdninger - andre anlæg, driftsmaterial og inventar - goodwill m.v.

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
<b>9. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	60.675	11.900
Andre finansielle indtægter	-2.127	-5.226
Øvrige finansielle omkostninger	96.345	78.711
Skat af årets resultat	-56.470	-34.821
	<u><b>98.423</b></u>	<u><b>50.564</b></u>
<b>10. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	0	-2.000
Ændring i tilgodehavender	-102.767	86.870
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	288.277	167.748
	<u><b>185.510</b></u>	<u><b>252.618</b></u>