

WELZIN'S RENGØRING OG VINDUESPOLERING ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/12/2013

Erik Welzin
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
-------------------------------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden WELZIN'S RENGØRING OG VINDUESPOLERING ApS
Abildtoften 28
3660 Stenløse

Telefonnummer: 48195600
Fax: 48195602

CVR-nr: 15048182
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2012/2013 for Welzin's Rengøring og Vinduespolering ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 22/11/2013

Direktion

Erik Welzin
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Welzins Rengøring og Vinduespolering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Welzins Rengøring og Vinduespolering ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, 22/11/2013

Erik Hultquist
Registreret revisor HD/CAND.MERC.AUD
Revisionsfirmaet Erik Hultquist

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

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 og nedskrivninger.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste indregnes i resultatopgørelsen som nettoomsætning med fradrag af variable omkostninger og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Variable omkostninger:

Variable omkostninger indeholder vareforbrug af årets omsætning og underentreprenører

Personaleomkostninger:

personaleomkostninger indeholder gager, sociale omkostninger og øvrige personaleomkostninger.

Eksterne omkostninger:

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, autodrift, administration og lokaler.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Skat af årets resultat:

Årets skat, 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 postering direkte på egenkapitalen.

Hensættelse til udskudt skat beregnes som 25 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på omsætnings- og anlægsaktiver.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

Driftsmidler og inventar 20%

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder:

Igangværende arbejder for fremmed regning er optaget til direkte produktionsomkostninger med tillæg af acontoavance i forhold til arbejdets færdiggørelsesgrad.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser:

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		793.931	716.273
Personaleomkostninger	1	-967.091	-685.682
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	1.657
Resultat af ordinær primær drift		-173.160	32.248
Øvrige finansielle omkostninger		-24	-2.265
Ordinært resultat før skat		-173.184	29.983
Ekstraordinært resultat før skat		-173.184	29.983
Skat af årets resultat	2	37.975	-2.600
Årets resultat		-135.209	27.383
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-135.209	27.383
I alt		-135.209	27.383

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre tilgodehavender		36.000	36.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		36.000	36.000
Anlægsaktiver i alt		36.000	36.000
Fremstillede varer og handelsvarer		15.000	15.000
Varebeholdninger i alt		15.000	15.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		323.723	288.915
Igangværende arbejder for fremmed regning		89.048	134.024
Udskudte skatteaktiver		37.975	0
Tilgodehavende skat		32.625	10.625
Andre tilgodehavender		283.754	51.469
Periodeafgrænsningsposter		17.838	17.838
Tilgodehavender i alt		784.963	502.871
Likvide beholdninger		178.152	653.320
Omsætningsaktiver i alt		978.115	1.171.191
AKTIVER I ALT		1.014.115	1.207.191

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		111.145	246.354
Egenkapital i alt	3	236.145	371.354
Leverandører af varer og tjenesteydelser		162.045	378.298
Anden gæld		465.790	336.413
Periodeafgrænsningsposter		150.135	121.126
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		777.970	835.837
Gældsforpligtelser i alt		777.970	835.837
PASSIVER I ALT		1.014.115	1.207.191

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 t.kr.
Løn og gager	833.804	575
Feriepengeforpligtelse	28.000	-2
Pensioner	62.696	56
Sociale omkostninger	7.609	7
Personaleomkostninger	45.606	56
Arbejdstøj	5.481	3
Refusioner	-16.105	-9
	967.091	686

2. Skat af årets resultat

	Resultatopgørelse	Aktuel skat	Udskudt skat
Saldo primo		-10.625	0
Betalt		-22.000	
Hensat primo	-37.975	0	-37.975
	-37.975	-32.625	-37.975

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	246.354	371.354
Årets resultat		-135.209	-135.209
Egenkapital ultimo	125.000	111.145	236.145

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Aktivitet:

Serviceydelser indenfor rengøring og vinduespolering.