

*Zimmerlund rengøring ApS
Hadsund Landevej 535
9260 Gistrup*

CVR-nummer: 32099661

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2012*

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2013

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor.....	4

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup, den 30/5 2013

Direktion

Jan Zimmerlund

Til ledelsen af Zimmerlund rengøring ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse, har vi opstillet årsregnskabet for Zimmerlund rengøring ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Vi henviser til at selskabet har mistet hele sin egenkapital, ledelsen arbejder på at få reetableret kapitalen.

Aalborg Sø, den 30/5 2013

Revisionsfirmaet Erik Sondrup Andersen

Registreret revisionsanpartsselskab

Erik Sondrup Andersen
registreret revisor FSR

GENERELT

Årsregnskabet for Zimmerlund rengøring ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom

vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen. Et beløb svarende til opskrivningen indregnes i posten ”reserve for opskrivning” under egenkapitalen.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og "Værdipapirer" under omsætningsaktiver. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

RESULTATOPGØRELSE
1. januar 2012 til 31. december 2012

	2012	2011
BRUTTOFORTJENESTE	2.005.003	1.808.040
1 Personaleomkostninger	1.993.761-	1.889.475-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	9.555-	0
DRIFTSRESULTAT.....	1.687	81.435-
3 Andre finansielle indtægter	47	17
4 Andre finansielle omkostninger	7.947-	15.666-
RESULTAT FØR SKAT	6.213-	97.084-
5 Skat af årets resultat	200-	0
ÅRETS RESULTAT	6.413-	97.084-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	6.413-	97.084-
DISPONERET I ALT	6.413-	97.084-

BALANCE PR. 31. december 2012

AKTIVER

	2012	2011
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	40.000	49.555
Materielle anlægsaktiver	40.000	49.555
ANLÆGSAKTIVER	40.000	49.555
7 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	16.543	0
8 Igangværende arbejde for fremmed regning	162.897	159.040
9 Andre tilgodehavender	0	88.482
10 Periodeafgrænsningsposter.....	31.750	26.750
Tilgodehavender	211.190	274.272
11 Likvide beholdninger	94.720	9.369
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	305.910	283.641
AKTIVER	345.910	333.196

BALANCE PR. 31. december 2012

PASSIVER

	2012	2011
Selskabskapital	150.000	150.000
Overført resultat	338.060-	331.647-
12 EGENKAPITAL	188.060-	181.647-
Hensættelser til eventualskat	2.175	1.975
HENSATTE FORPLIGTELSE	2.175	1.975
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	43.972	28.490
14 Anden gæld	434.048	409.879
15 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	53.775	74.499
Kortfristede gældsforpligtelser	531.795	512.868
GÆLDSFORPLIGTELSE	531.795	512.868
PASSIVER	345.910	333.196
16 Eventualforpligtelser		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
18 Ejerforhold		

NOTER

	2012	2011
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.765.364	1.679.248
Pensioner	116.826	103.692
Andre udgifter til social sikring.....	111.571	106.535
Personaleomkostninger i alt	1.993.761	1.889.475
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	9.555	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	9.555	0
3 Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver	47	17
Andre finansielle indtægter i alt.....	47	17
4 Andre finansielle omkostninger		
Renter, kreditorer	0	11.369
Renter, ej skattemæssigt fradrag	7.947	4.297
Andre finansielle omkostninger i alt.....	7.947	15.666
5 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat.....	200	0
Skat af årets resultat i alt.....	200	0

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum, primo		74.000
Anskaffelsessum 31. december 2012		74.000
Af-/nedskrivninger, primo.....		24.445-
Årets af-/nedskrivninger.....		9.555-
Af-/nedskrivninger 31. december 2012		34.000-
Materielle anlægsaktiver i alt.....		40.000
	2012	2011
7 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	16.543	0
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser i alt.....	16.543	0
8 Igangværende arbejde for fremmed regning		
Igangværende arbejder	162.897	159.040
Igangværende arbejde for fremmed regning i alt	162.897	159.040
9 Andre tilgodehavender		
Forudbetalt løn	0	88.482
Andre tilgodehavender i alt	0	88.482
10 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter.....	31.750	26.750
Periodeafgrænsningsposter i alt.....	31.750	26.750

NOTER

		2012	2011
11 Likvide beholdninger			
Alm Brand, 7681 601567 erhvervskonto		94.720	9.369
		<u>94.720</u>	<u>9.369</u>
Likvide beholdninger i alt.....		<u>94.720</u>	<u>9.369</u>
		Forslag til	
	Primo	resultatdisponer-	Ultimo
		ing	
12 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	150.000	0	150.000
Overført resultat	331.647-	6.413-	338.060-
	<u>181.647-</u>	<u>6.413-</u>	<u>188.060-</u>
		2012	2011
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Leverandører af varer		1	1-
Leverandører af tjenesteydelser.....		35.971	24.491
Revisorhonorar		8.000	4.000
		<u>43.972</u>	<u>28.490</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....		<u>43.972</u>	<u>28.490</u>
14 Anden gæld			
Moms og afgifter		291.044	229.320
Skyldig A-skat.....		62.318	0
Skyldig ATP		5.940	5.400
Skyldige feriepenge		45.514	41.254
Skyldig barselsfond		1.924	1.444
Skyldigt AM-bidrag		18.543	0
Skyldige øvrige bidrag		8.765	5.996
Skyldig løn og gage		0	126.465
		<u>434.048</u>	<u>409.879</u>
Anden gæld i alt.....		<u>434.048</u>	<u>409.879</u>

NOTER

	2012	2011
15 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	53.775	74.499
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt	53.775	74.499
16 Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser ud over det bogførte.		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger mv.		
18 Ejerforhold		
Selskabet ejes 100% af		
Jan Zimmerlund		