

**KPMG**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
Englandsgade 25  
Postboks 200  
5100 Odense C

Telefon 73 23 30 00  
Telefax 72 29 30 30  
[www.kpmg.dk](http://www.kpmg.dk)

## **AJ Ejendoms Service ApS**

# Årsrapport 2011/12

Opstillet uden revision eller review, se revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

CVR-nr. 30 48 84 66  
425007 / CW

## **Indhold**

|                                                    |    |
|----------------------------------------------------|----|
| Ledelsespåtegning                                  | 2  |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 3  |
| Ledelsesberetning                                  | 4  |
| Selskabsoplysninger                                | 4  |
| Beretning                                          | 5  |
| Årsregnskab 1. oktober - 30. september             | 6  |
| Anvendt regnskabspraksis                           | 6  |
| Resultatopgørelse                                  | 8  |
| Balance                                            | 9  |
| Noter                                              | 11 |

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for AJ Ejendoms Service ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarup, den 7. december 2012  
Direktion:

---

Tove Schødts Elkjær

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## **Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling**

### **Til kapitalejeren i AJ Ejendoms Service ApS**

Baseret på oplysninger fra selskabets ledelse har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning assisteret med udarbejdelsen af årsrapporten for 2011/12 for AJ Ejendoms Service ApS i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten. Vi har ikke revideret eller udført review af årsrapporten og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Odense, den 7. december 2012

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Morten Schougaard Sørensen  
statsaut. revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabsoplysninger**

AJ Ejendoms Service ApS  
Bredgade 91, 2  
5560 Aarup

CVR-nr.: 30 48 84 66  
Stiftet: 27. marts 2007  
Hjemsted: Assens  
Regnskabsår: 1. oktober 2011 - 30. september 2012

### **Direktion**

Tove Schødts Elkjær

### **Revisor**

KPMG  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Englandsgade 25  
5000 Odense C

### **Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 7. december 2012 på selskabets adresse.

Dirigent: Thommy Pedersen

## **Ledelsesberetning**

### **Beretning**

#### **Virksomhedens hovedaktivitet**

Selskabets formål er ejendomsservice og anden hermed beslægtet virksomhed.

#### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat viser et underskud på 1.814 kr., og egenkapitalen udgør 116.080 kr. pr. 30. september 2012.

Selskabet har været uden aktivitet 2011/12.

#### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter 30. september 2012 af betydning for årsrapporten.

## **Årsregnskab 1. oktober - 30. september**

### **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for AJ Ejendoms Service ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

## **Resultatopgørelse**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af rengøringsydelser indregnes på et periodiseret grundlag.

### **Andre eksterne omkostninger.**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration m.v.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

## **Årsregnskab 1. oktober - 30. september**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Balance**

##### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

##### **Egenkapital - udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

##### **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 og for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Resultatopgørelse

|                                        | Note | 2011/12              | 2010/11              |
|----------------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>Resultat før finansielle poster</b> |      | -3.750               | -3.159               |
| Finansielle indtægter                  |      | <u>1.332</u>         | <u>1.028</u>         |
| <b>Resultat før skat</b>               |      | -2.418               | -2.131               |
| Skat af ordinært resultat              | 1    | <u>604</u>           | <u>533</u>           |
| <b>Årets resultat</b>                  |      | <u><u>-1.814</u></u> | <u><u>-1.598</u></u> |
|                                        |      |                      |                      |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b> |      |                      |                      |
| Overført overskud                      |      | <u><u>-1.814</u></u> | <u><u>-1.598</u></u> |

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Balance

|                                             | Note | <u>2011/12</u>        | <u>2010/11</u>        |
|---------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>AKTIVER</b>                              |      |                       |                       |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      |                       |                       |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      |                       |                       |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder |      | 1.039                 | 20.660                |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag         |      | <u>604</u>            | <u>1.039</u>          |
|                                             |      | <u>1.643</u>          | <u>21.699</u>         |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <u>118.186</u>        | <u>105.208</u>        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |      | <u>119.829</u>        | <u>126.907</u>        |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                        |      | <u><u>119.829</u></u> | <u><u>126.907</u></u> |

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Balance

|                                                               | Note | 2011/12        | 2010/11        |
|---------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>PASSIVER</b>                                               |      |                |                |
| <b>Egenkapital</b>                                            | 2    |                |                |
| Anpartskapital                                                |      | 125.000        | 125.000        |
| Overført resultat                                             |      | -8.920         | -7.106         |
| <b>Egenkapital i alt</b>                                      |      | <u>116.080</u> | <u>117.894</u> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                                     |      |                |                |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                        |      |                |                |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                             |      | 0              | 5.263          |
| Anden gæld                                                    |      | 3.749          | 3.750          |
|                                                               |      | <u>3.749</u>   | <u>9.013</u>   |
| <b>PASSIVER I ALT</b>                                         |      | <u>119.829</u> | <u>126.907</u> |
| <br><b>Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser m.v.</b> | 3    |                |                |

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Noter

|                                       | <u>2011/12</u> | <u>2010/11</u> |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1 Skat af ordinært resultat</b>    |                |                |
| der specificeres således:             |                |                |
| Regulering af udskudt skat            | 0              | -533           |
| Skat af årets skattepligtige resultat | <u>-604</u>    | <u>0</u>       |
|                                       | <u>-604</u>    | <u>-533</u>    |

### 2 Egenkapital

|                                       | <u>Anparts-<br/>kapital</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>I alt</u>   |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. oktober 2011           | 125.000                     | -7.106                       | 117.894        |
| Overført, jf. resultatdisponering     | <u>0</u>                    | <u>-1.814</u>                | <u>-1.814</u>  |
| <b>Egenkapital 30. september 2012</b> | <u>125.000</u>              | <u>-8.920</u>                | <u>116.080</u> |

### 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

#### Eventualforpligtelser

Ingen.

#### Sikkerhedsstillelser

Ingen.