RÅDGIVNINGSGRUPPEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

REGISTREREDE REVISORER:
JOHNNY KARLEBY
MARIANNE MORTENSEN

ABC TOTAL APS

CVR NR. 25 94 92 93

SKOVHOLMVEJ 5
OSAGER
4320 LEJRE

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN
1. JULI 2011 - 30. JUNI 2012

11. REGNSKABSÅR

Forelagt og godkendt
på generalforsamlingen
den 30/11 - 2012

Dirigenten:

GLADSAXE MØLLEVEJ 21.1
2860 SØBORG

TLF: 39 57 03 00
FAX: 39 66 36 64

CVR. NR: DK 29 31 69 96
E-MAIL: INFO@RAADGIVNINGSGRUPPEN.DK

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	2
Ledelsens årsberetning	3
Ledelsens påtegning	3
Revisionspåtegning	4
Regnskabsprincipper	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	ABC Total ApS Skovholmvej 5 Osager 4320 Lejre
CVR. NR.	25 94 92 93
Hjemsted	Lejre kommune
Direktion	Arne Kim Kristoffersen
Revision	RådgivningsGruppen Registreret Revisionsanpartsselskab Gladsaxe Møllevej 21 2860 Søborg
Selskabsskapital	kr. 132.000

DIREKTIONENS ÅRSBERETNING

Hovedaktiviter
Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år primært bestået i skadeservice og rengøring efter skade forårsaget af vejr eller brand samt hermed beslægtet aktiviteter.

Økonomiske forhold
Selskabets resultat blev et overskud på kr. 238.069, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet disponeres som angivet i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital udgør herefter kr. 997.893.

Usædvanlige forhold
Der er ingen usædvanlige forhold

Usikkerhed ved indregning eller måling
Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Begivenheder indtruffet efter statusdagen
Der er fra statustidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt andre forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for ABC Total ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Der vil på generalforsamlingen blive stillet forslag om, at selskabet fravælger revision.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lejre, den 30. november 2012

Direktionen:

Arne Kim Kristoffersen

REVIEWPÅTEGNING

Til anpartshaverne i ABC Total ApS
Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for ABC Total ApS for regnskabsåret 2011/12, Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vort review at afgive en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review
Vi har udført vort review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision, og udtrykker derfor en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion
Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 30. november 2012
RÅDGIVNINGSGRUPPEN
Registreret Revisionsanpartsselskab

Johnny Karleby
Registreret revisor

REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet for ABC Total ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning
Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste
Bruttofortjenesten består af faktureret salg fratrukket direkte omkostninger.

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

REGNSKABSPRINCIPPER

Administrationsomkostninger
Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortiserring af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat og udskudt skat
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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver
Driftsmidler anskaffet med fortsat eje for øje, betragtes som materielle anlægsaktiver og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger over driftsmidlets økonomiske levetid, uanset, at købet er finansieret ved hjælp af leasingkontrakt eller kortsigtet lejekontrakt.

Der foretages i lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Driftsmidler	5 - 10 år
Inventar	5 år

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

REGNSKABSPRINCIPPER

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Der afskrives ikke på selskabets domicilejendom, da denne ikke forventes at undergå værdiforringelse.

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

Varedebitorer
Varedebitorer værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser
Gældsforpligtelser, som omfatter ansvarlig lånekapital, gældsbreve, gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2011 - 30. JUNI 2012

Note			2010/11
1	Bruttoresultat	868.483	-277.140
	Salgs- og distributionsomkostninger	-63.178	-55.061
	Administrationsomkostninger	-326.807	-281.613
	Resultat af ordinær primær drift	478.498	-613.814
	Finansielle indtægter	16.496	41.938
	Finansielle udgifter	-143.270	-129.992
	Ordinært resultat før skat	351.724	-701.868
2	Skat af ordinært resultat	-113.655	161.016
	ÅRETS RESULTAT	**238.069**	**-540.852**
	som foreslås fordelt som følger:		
	Overført resultat	238.069	-540.852
	ÅRETS RESULTAT	**238.069**	**-540.852**

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

Aktiver

Note			2010/11
3	Grunde og bygninger	3.347.272	3.237.579
3	Tekniske anlæg og maskiner	213.708	175.761
3	Automobil	108.610	110.047
	Materielle anlægsaktiver i alt	**3.669.590**	**3.523.387**
	ANLÆGSAKTIVER	**3.669.590**	**3.523.387**
5	Udskudt skat	252.769	366.424
	Igangværende arbejder	112.005	96.480
	Debitorer	374.627	448.600
	Andre tilgodehavender	14.617	271.001
	Tilgodehavende selskabsskat	150.000	-
	Likvide beholdninger	26.292	3.052
	OMSÆTNINGSAKTIVER	**930.310**	**1.185.557**
	AKTIVER I ALT	**4.599.900**	**4.708.944**

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

Passiver

Note			2010/11
4	Indskudskapital	132.000	132.000
4	Overførsel til næste år	865.893	627.824
	EGENKAPITAL	**997.893**	**759.824**
	Gæld til realkreditinstitutter	2.181.551	2.266.611
	LANGFRISTET GÆLD	**2.181.551**	**2.266.611**
	Gæld til realkreditinstitutter	80.831	77.848
	Gæld til bank	397.032	601.518
	Varekreditorer	367.594	884.549
	Mellemregning kapitalejer	398.776	27.836
	Anden gæld	176.223	90.758
	KORTFRISTET GÆLD	**1.420.456**	**1.682.509**
	PASSIVER I ALT	**4.599.900**	**4.708.944**

NOTER

Note 1. Bruttoresultatet

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses omsætningens størrelse ikke.

Note 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:

		2010/11
Selskabsskat	-	-
Ændring af udskudt skat	113.655	-161.016
Reg. tidl. år	-	-
	113.655	**-161.016**

Selskabet har i året betalt kr. 0 i selskabsskat.

Note 3. Materielle anlægsaktiver

	Bygning
Primo	3.237.579
Tilgang i året	109.693
Anskaffelsessum - ultimo	3.347.272
Akkumulerede afskrivninger - primo	-
Årets afskrivninger	-
Akkumulerede afskrivninger - ultimo	-
BOGFØRT VÆRDI 30/6 2012	**3.347.272**

NOTER

Note 3. Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	Teknisk anlæg og maskiner	Varevogn
Primo	791.974	366.825
Tilgang	130.879	83.800
Anskaffelsessum - ultimo	922.853	450.625
Akkumulerede afskrivninger - primo	616.213	256.778
Årets afskrivninger	92.932	85.237
Akkumulerede afskrivninger - ultimo	709.145	342.015
BOGFØRT VÆRDI 30/6 2012	**213.708**	**108.610**

Note 4. Egenkapitalen

	Indskuds-kapital	Frie reserver	Ialt
Primo	132.000	627.824	759.824
Årets resultat	-	238.069	238.069
Ultimo	**132.000**	**865.893**	**997.893**

Selskabets anpartskapital er fordelt i anparter af kr. 1.000.

Note 5. Udskudt skat.

Hensættelse til udskudt skat fremkommer som følger:

Skattemæssig merafskrivning på driftsmateriel	149.751
Igangværende arbejde	112.005
Andre tidmæssige forskelle	-54.932
Fremført skattemæssigt underskud	-1.217.899
	-1.011.076
25 % heraf	-252.769
Hensat 1. juli 2011	366.424
Ændring i hensættelse til udskudt skat	**113.655**

NOTER

Note 6 Langfristet gæld.

Langfristet gæld kan fordels som følger:		2010/11
Forfalder indefor 1 år	80.831	77.848
Forfalder mellem 1 og 5 år	353.792	340.735
Forfalder efter 5 år	1.827.759	1.925.876
	2.262.382	**2.344.459**

Note 7. Nærtstående parter.

Nærtstående parter omfatter følgende:

ABC Totalrengøring
v/ Marianne B. Kristoffersen
Skovholmvej 5
Osager
4320 Lejre

Samhandel foregår på markedsvilkår.

NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I REGNSKABET

Note 8. Medarbejderforhold.

Omkostninger til personale kan specificeres som følger:

		2010/11
Lønninger og gager	444.255	189.694
Pensioner og sociale ydelser	7.274	3.042
Øvrige personaleomkostninger	3.140	2.707
Ialt	**454.669**	**195.443**
Selskabet har i perioden beskæftiget 0 medarbejdere.	**1**	-

Gage og vederlag til direktion har udgjort kr. 0.