

Medarbejderferie ApS

Fredericiagade 28 , 6000 Kolding

CVR-nr. 10099056

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11. oktober 2016

Bernt Lassen
Dirigent

Medarbejderferie ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Medarbejderferie ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Medarbejderferie ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den

Direktion

Bernt Lund Lassen

Direktør

Medarbejderferie ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Medarbejderferie ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Medarbejderferie ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 Etske 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 opstilling 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.

Aabenraa, den

Intension
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26632315

Allan Søberg
Registreret revisor

Medarbejderferie ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Medarbejderferie ApS Fredericiagade 28 6000 Kolding
CVR-nr.	10099056
Stiftelsesdato	8. januar 2003
Hjemsted	Kolding
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Bernt Lund Lassen, Direktør
Revisor	Intension Statsautoriseret revisionsaktieselskab Næstmark 25 6200 Aabenraa Telefon 74 62 34 40 Ansvarlig revisor: Allan Søberg Kontaktperson: Mette Kléna
Pengeinstitut	Jyske Bank Jernbanegade 5 6000 Kolding

Medarbejderferie ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er administrativ assistance ved udlejning af ferieboliger.

Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets fortsat drift er afhængig af, at der fortsat fremadrettet etableres en rentabel drift. I den forgangne periode er denne målsætning kommet tættere på, idet der er lagt til egenkapitalen. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil være reetableret via egen indtjening ved udløbet af regnskabsåret 2016/17.

Den fornødne likviditet - ud over selskabets egen likviditetsfremskaffelse - er i regnskabsåret 2016/17 blevet stillet til rådighed af hovedanpartshaver og vil også i regnskabsåret 2016/17 blive stillet til rådighed af hovedanpartshaver.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 44.155, hvilket betegnes som tilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 536.357 og en egenkapital på kr. 56.042.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Det forventes, at virksomheden i indeværende år vil opnå en positiv udvikling i omsætning og resultat.

Medarbejderferie ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Medarbejderferie ApS for 2014/15 er aflagt under hensyntagen til årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Udbytte afsættes fremtidigt under egenkapitalen mod tidligere regnskabspraksis under kortfristede gældsforpligtelser.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er ikke tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende indregning og måling

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 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Medarbejderferie ApS

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring og diverse personaleudgifter.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret

Medarbejderferie ApS

Anvendt regnskabspraksis

kostpris, således, at forskellen mellem provenuets og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Medarbejderferie ApS

Resultatopgørelse

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste		744.299	491.114
Personaleomkostninger	2	-645.058	-285.764
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.973	-17.478
Resultat af primær drift		68.268	187.872
Andre finansielle indtægter		0	-628
Andre finansielle omkostninger		-8.813	-9.933
Resultat før skat		59.455	177.311
Skat af årets resultat		-15.300	-40.100
Årets resultat		44.155	137.211
Resultatdisponering			
Overført resultat		44.155	137.211
		44.155	137.211

Medarbejderferie ApS

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		264.537	246.462
Finansielle anlægsaktiver		<u>264.537</u>	<u>246.462</u>
Anlægsaktiver		<u>264.537</u>	<u>246.462</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		221.852	126.830
Andre tilgodehavender		19.000	19.000
Udsudte skatteaktiver		2.600	17.900
Kortfristede tilgodehavender		<u>243.452</u>	<u>163.730</u>
Likvide beholdninger		<u>28.368</u>	<u>46.648</u>
Omsætningsaktiver		<u>271.820</u>	<u>210.378</u>
Aktiver		<u>536.357</u>	<u>456.840</u>

Medarbejderferie ApS

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	-68.958	-113.113
Egenkapital		56.042	11.887
Gæld til banker		46.007	49.053
Modtagne forudbetalinger fra kunder		161.523	137.510
Leverandører af varer og tjenesteydelser		107.780	112.652
Anden gæld		165.005	145.738
Kortfristede gældsforpligtelser		480.315	444.953
Gældsforpligtelser		480.315	444.953
Passiver		536.357	456.840
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Medarbejderferie ApS

Noter

2014/15

2013/14

Note 1 - Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets fortsat drift er afhængig af, at der fortsat fremadrettet etableres en rentabel drift. I den forgangne periode er denne målsætning kommet tættere på, idet der er lagt til egenkapitalen. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil være reetableret via egen indtjening ved udløbet af regnskabsåret 2016/17.

Den fornødne likviditet - ud over selskabets egen likviditetsfremskaffelse - er i regnskabsåret 2016/17 blevet stillet til rådighed af hovedanpartshaver og vil også i regnskabsåret 2016/17 blive stillet til rådighed af hovedanpartshaver.

Note 2 - Personaleomkostninger

Lønninger	509.059	54.338
Pensioner	42.450	52.153
Andre omkostninger til social sikring	6.000	132.400
Andre personaleomkostninger	87.549	46.873
	645.058	285.764

Note 3 - Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Note 4 - Overført resultat

Saldo primo	-113.113	-250.324
Årets tilgang	44.155	137.211
Saldo ultimo	-68.958	-113.113

Note 5 - Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Note 6 - Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.