

# **FENSMARK SERVICE ApS**

Kildebrøndsvej 6  
4684 Holmegaard

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2017**

---

**Arne Møllebro**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** FENSMARK SERVICE ApS  
Kildebrøndsvej 6  
4684 Holmegaard

Telefonnummer: 20876546  
Fax: 55546547

CVR-nr: 19444090  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Fensmark Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabets årsrapport for 2016 er ikke revideret. Betingelserne for undladelse af revision anses for værende opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fensmark, den 31/05/2017

## **Direktion**

Arne Møllebro

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Generalforsamlingen har fravalgt revision af årsrapport for år 2017.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet udfører hovedsageligt rengøring og andre manuelle opgaver for virksomhed og private.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året resultat er meget tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheden efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig indflydelse på årsrapporten for år 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

I henhold til årsregnskabslovens §32, stk. 1 begynder resultatopgørelsen med posten Bruttofortjeneste. Posten Bruttofortjeneste er et resultat af nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

### Nettoomsætning

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

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

### 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.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

Driftsmateriel og inventar 3-5 år.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab

indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med 22%, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssig 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>4.235.170</b>	<b>4.299.293</b>
Personaleomkostninger .....	1	-3.659.697	-2.477.363
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-45.511	-45.646
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>529.962</b>	<b>1.776.284</b>
Andre finansielle indtægter .....		20.072	4.063
Øvrige finansielle omkostninger .....		-194	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>549.840</b>	<b>1.780.347</b>
Skat af årets resultat .....		-133.526	-422.981
<b>Årets resultat</b> .....		<b>416.314</b>	<b>1.357.366</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		400.000	1.500.000
Overført resultat .....		16.314	-142.634
<b>I alt</b> .....		<b>416.314</b>	<b>1.357.366</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		113.115	156.226
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.327	3.727
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>114.442</b>	<b>159.953</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>114.442</b>	<b>159.953</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		22.709	47.950
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>22.709</b>	<b>47.950</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.137.594	955.510
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	45.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	1.500.000
Udskudte skatteaktiver .....		13.994	15.067
Tilgodehavende skat .....		271.046	102.159
Andre tilgodehavender .....		15.718	13.949
Periodeafgrænsningsposter .....		8.974	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.447.326</b>	<b>2.631.685</b>
Likvide beholdninger .....		665.464	179.649
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.135.499</b>	<b>2.859.284</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.249.941</b>	<b>3.019.237</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		406.353	390.039
Forslag til udbytte .....		400.000	1.500.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>931.353</b>	<b>2.015.039</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		122.144	193.590
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		173.964	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.016.708	809.428
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		5.772	1.180
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.318.588</b>	<b>1.004.198</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.318.588</b>	<b>1.004.198</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.249.941</b>	<b>3.019.237</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	390.039	1.500.000	2.015.039
Betalt udbytte .....	0	0	-1.500.000	-1.500.000
Årets resultat .....	0	16.314	400.000	416.314
Egenkapital, ultimo .....	125.000	406.353	400.000	931.353

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de sidste 5 regnskabsår.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Lønninger	3.418.201	2.299.704
Social sikring	163.673	133.947
Øvrige personaleomkostninger	77.823	43.712
	<u>3.659.697</u>	<u>2.477.363</u>

## 2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for lån i kreditinstitut er afgivet virksomhedspant på kr. 600.000.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser.

## 3. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Fensmark Service Holding ApS, Kildebrøndsvej 6, Fensmark, 4684 Holmegaard

### Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Mellemregningsposter