

FENSMARK SERVICE ApS

Kildebrøndsvej 6
4684 Holmegaard

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2016

Arne Møllebro
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FENSMARK SERVICE ApS
Kildebrøndsvej 6
4684 Holmegaard

Telefonnummer: 20876546
Fax: 55546547

CVR-nr: 19444090
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 2015 er ikke revideret. Betingelserne for undladelse af revision anses for værende opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fensmark, den 28/03/2016

Direktion

Arne Møllebro

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har fravalgt revision af årsrapport for år 2016.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft en god tilgang af nye opgaver. Året resultat er meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheden efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig indflydelse på årsrapporten for år 2015.

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 12.800 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 23,5%, 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 23,5%.

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		4.299.293	2.541.412
Personaleomkostninger	1	-2.477.363	-1.627.887
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-45.646	-44.764
Resultat af ordinær primær drift		1.776.284	868.761
Andre finansielle indtægter		4.063	3.576
Øvrige finansielle omkostninger		0	-4.100
Ordinært resultat før skat		1.780.347	868.237
Skat af årets resultat		-422.981	-215.207
Årets resultat		1.357.366	653.030
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.500.000	99.800
Overført resultat		-142.634	553.230
I alt		1.357.366	653.030

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		156.226	66.148
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.727	6.127
Materielle anlægsaktiver i alt		159.953	72.275
Anlægsaktiver i alt		159.953	72.275
Råvarer og hjælpematerialer		47.950	42.973
Varebeholdninger i alt		47.950	42.973
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		955.510	722.011
Igangværende arbejder for fremmed regning		45.000	40.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.500.000	0
Udsudte skatteaktiver		15.067	11.194
Tilgodehavende skat		102.159	0
Andre tilgodehavender		13.949	12.379
Tilgodehavender i alt		2.631.685	785.584
Likvide beholdninger		179.649	706.342
Omsætningsaktiver i alt		2.859.284	1.534.899
Aktiver i alt		3.019.237	1.607.174

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		390.039	532.673
Forslag til udbytte		1.500.000	99.800
Egenkapital i alt	2	2.015.039	757.473
Leverandører af varer og tjenesteydelser		193.590	90.626
Skyldig selskabsskat		0	79.318
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		809.428	659.252
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.180	20.505
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.004.198	849.701
Gældsforpligtelser i alt		1.004.198	849.701
Passiver i alt		3.019.237	1.607.174

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Lønninger	2.299.704	1.406.883
Social sikring	133.947	36.783
Øvrige personaleomkostninger	43.712	184.221
	2.477.363	1.066.130

2. Egenkapital i alt

	2015	2014
	kr.	kr.
Overført resultat fra tidligere år	532.673	-20.559
Årets resultat	1.357.363	553.232
Overført resultat ultimo	1.890.036	532.673

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

3. 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 eventalforpligtelser eller sikkerhedsstillelser.

4. 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