

FREDERIKSBERG ERHVERVSSERVICE ApS

Kringholmen 22
2730 Herlev

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/12/2016

Henning Clausen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FREDERIKSBERG ERHVERVSSERVICE ApS
Kringholmen 22
2730 Herlev

CVR-nr: 20345934
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Egegårdsvej 39C, 1
2610 Rødovre
DK Danmark
CVR-nr: 63778710
P-enhed: 1004127790

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015/2016 for Frederiksberg Erhvervsservice 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.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 06/12/2016

Direktion

Henning Kaj Have Clausen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at fravælge revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Frederiksberg Erhvervsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Frederiksberg Erhvervsservice 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 Ethiske 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 opstillingen 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.

Rødovre, 06/12/2016

Jesper Bentzen

Registreret revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 63778710

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

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

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, aktieudbytter, op- og nedskrivninger af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat og udskudt skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Balance

Anlægsaktiver:

Afskrivningerne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Småanskaffelser på indtil 12.900 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Ubebygget helårsgrund er optaget til anskaffelsessum. Der afskrives ikke på grunden. Der reguleres til offentlig vurdering, såfremt denne skulle overstige anskaffelsessummen.

Værdipapirer:

Værdipapirer optages til dagsværdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Skat og udskudt skat:

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Udskudt skat afsættes med 22% i det omfang det kan påfalde selskabet. Der afsættes ikke skatteaktiver af skattemæssige underskud, undtagen i det tilfælde at det er dokumenterbart, at selskabet kan anvende det skattemæssige underskud inden for en kort årrække

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		20.000	30.000
Eksterne omkostninger		-12.394	-12.466
Bruttoresultat		7.606	17.534
Resultat af ordinær primær drift		7.606	17.534
Andre finansielle indtægter		0	4.980
Øvrige finansielle omkostninger		-2.280	0
Ordinært resultat før skat		5.326	22.514
Årets resultat		5.326	22.514
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		5.326	22.514
I alt		5.326	22.514

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		248.000	248.000
Materielle anlægsaktiver i alt	1	248.000	248.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		17.540	19.820
Finansielle anlægsaktiver i alt		17.540	19.820
Anlægsaktiver i alt		265.540	267.820
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.000	37.500
Andre tilgodehavender		121	121
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		3.460	0
Tilgodehavender i alt		28.581	37.621
Likvide beholdninger		1.013	1.082
Omsætningsaktiver i alt		29.594	38.703
Aktiver i alt		295.134	306.523

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		160.009	154.683
Egenkapital i alt	2	285.009	279.683
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.500	6.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.625	5.955
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	14.385
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		10.125	26.840
Gældsforpligtelser i alt		10.125	26.840
Passiver i alt		295.134	306.523

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grund kr.
Kostpris primo	250.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	250.000
Opskrivninger primo	-2.000
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	-2.000
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	248.000

2. Egenkapital i alt

	Selskabskapital	Opskrivningsfond	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	154.683	0	279.683
Opskrivningsfond			0	0	0
Årets resultat			5.326	0	5.326
Egenkapital ultimo	125.000	0	160.009	0	285.009

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er investering.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er udstedt ejerantebrev på kr. 175.000 i selskabets helårsgrund, der er bogført med en værdi på kr. 248.000.

5. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Henning Have Clausen, Kringholmen 22, 2730 Herlev.

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har i årets løb være ulovligt udlån til selskabsdeltagere. Mellemværendet kan specificeres således:

Kategori: Direktion

Rentefod: 0%

Løbetid: Ikke aftalt

Ydet i året: 3.461 kr.

Afbetalt i året: 0 kr.

Lånet har ikke været sikret.

Tilgodehavende fra selskabsdeltager pr. 30/6-2016: 3.461 kr. Mellemværendet er i strid med Selskabslovens § 210, stk. 1

Lånet er tilbagebetalt 1/9-2016.