

A. N. SERVICE APS

CVR NR. 25 13 94 45

TVÆRBOMMEN 10, 2. TH.
2820 GENTOFTE

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN

1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

16. REGNSKABSÅR

Forelagt og godkendt
på generalforsamlingen
den 27/10 2016

Dirigenten:


Anne-Lise Pfeiffer

INDHOLDSFORTEGNELSE

Direktionens årsberetning	2
Assistanceerklæring	3
Regnskabsprincipper	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har bestået i, at udføre rengørings- og vinduespoleringsopgaver for virksomheder.

Økonomiske forhold

Selskabets overskud blev på kr. 54.575, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet fordeles som foreslået i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital vil herefter udgøre kr. 259.827, før udlodning af udbytte.

Begivenheder indtruffet efter statusdagen

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for A. N. Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder fortsat betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 24. oktober 2016

Direktionen:



Direktør Anne-Lise Pfeiffer

ASSISTANCEERKLÆRING

Til anpartshaverne i A. N. Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for A. N. Service 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 revisorerets 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 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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 24. oktober 2016

RÅDGIVNINGSGRUPPEN

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR NR. 29 31 69 96


Johnny Karleby
Registreret revisor

REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet for A. N. Service ApS for 2015/16 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktureret/kontant salg fratrukket direkte omkostninger, som er lønninger, husleje, vareforbrug, autodrift mv.

Salgs- og distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv.

REGNSKABSPRINCIPPER

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering 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 udskudt 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

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af afskrivninger.

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

Goodwill	7 år
----------	------

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

REGNSKABSPRINCIPPER

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varedebitorer

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter langfristet gæld, gæld til leverandører, skyldige omkostninger samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

<u>Note</u>		2014/15
1	Bruttoresultat	160.863 124.485
	Salgs- og distributionsomkostninger	-3.045 -1.735
	Administrationsomkostninger	<u>-62.837 -99.625</u>
	Resultat af primær drift	94.981 23.125
	Finansielle indtægter	-
	Finansielle udgifter	<u>-24.830 -17.115</u>
	Ordinært resultat før skat	70.151 6.010
2	Skat af ordinært resultat	<u>-15.576 -1.519</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>54.575 4.491</u>
	som foreslås fordelt som følger:	
	Udbytte	50.000 50.000
	Overført til næste år	<u>4.575 -45.509</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>54.575 4.491</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016**Aktiver**

<u>Note</u>		2014/15
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Varebeholdning	3.000 3.000
	Varedebitorer	105.992 131.468
	Tilgodehavende selskabsskat	5.000 -
	Forudbetalte omkostninger	7.798 10.337
		<hr/>
	TILGODEHAVENDER I ALT	121.790 144.805
		<hr/>
	Likvide beholdninger	758.366 834.440
		<hr/>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT	758.366 834.440
		<hr/>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	880.156 979.245
		<hr/>
	AKTIVER I ALT	880.156 979.245
		<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016**Passiver**

<u>Note</u>		2014/15	
EGENKAPITAL			
3	Indskudskapital	125.000	125.000
3	Overført resultat	84.827	80.252
3	Hensat til udbytte	50.000	50.000
	EGENKAPITAL I ALT	259.827	255.252
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE			
2	Selskabsskat	15.576	1.669
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	15.576	1.669
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE			
	Varekreditorer	9.340	6.251
	Selskabsskat	1.669	3.455
	Anden gæld	593.744	712.618
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	604.753	722.324
	PASSIVER I ALT	880.156	979.245

NOTER

Note 1. Bruttoresultatet

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses omsætningens størrelse ikke.

Note 2. Skat af årets resultat

	2014/15	
Skat af årets resultat fremkommer som følger:		
Selskabsskat	15.576	1.669
Ændring af udskudt skat	-	-
Reguleringer vedr. tidl. år	-	-150
	15.576	1.519

Selskabet har i året betalt kr. 0 i aconto selskabsskat, samt kr. 0 i selskabsskat.

Note 3. Egenkapitalen

	Indskuds- kapital	Frie reserver	Hensat udbytte	I alt
Primo	125.000	80.252	50.000	255.252
Udbetalt udbytte	-	-	-50.000	-50.000
Årets resultat	-	4.575	50.000	54.575
Ultimo	125.000	84.827	50.000	259.827

Selskabets anpartskapital er fordelt i anparter af kr. 1.000.

NOTER**Note 4. Udskudte skat**

Udskudt skat kan specificeres som følger:

Andre tidsmæssige differencer	-
Beregningsgrundlag	-
22% heraf	-
Hensat primo	-
Ændring i udskudt skat	-

Udskudt skat er beregnet på baggrund af næste års skatteprocent.