

Svendborg Håndværkerservice ApS

Skattergade 30, 5700 Svendborg

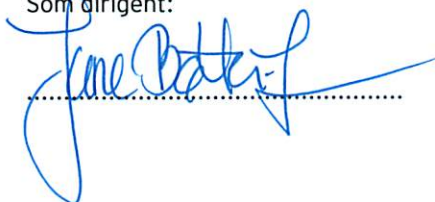
CVR-nr. 25 55 63 13



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28. februar 2017

Som dirigent:



EY

Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Svendborg Håndværkerservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 28. februar 2017

Direktion:



Jane Bøtter-Jensen

.....
Lars Green Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Svendborg Håndværkerservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Svendborg Håndværkerservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen


Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, den 28. februar 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Carsten Møller
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Svendborg Håndværkerservice ApS
Adresse, postnr., by	Skattergade 30, 5700 Svendborg
CVR-nr.	25 55 63 13
Stiftet	13. december 2013
Hjemstedskommune	Svendborg
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Jane Bøtter-Jensen Lars Green Jensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Fåborgvej 44, 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S Centrumpladsen 8, 5700 Svendborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive håndværksmæssig virksomhed og anden virksomhed, som står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på 78.356 kr. Heraf hidrører 145.395 kr. fra underskud i tilknyttet virksomhed. Den ordinære drift har givet positivt resultat på 67.039 kr. Virksomhedens balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på 909.120 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	1.393.114	1.026.087
2	Personaleomkostninger	-1.251.346	-931.612
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-33.009	-33.009
	Resultat før finansielle poster	108.759	61.466
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-145.395	-1.933.696
3	Finansielle indtægter	140.444	120.356
4	Finansielle omkostninger	-163.112	-137.084
	Resultat før skat	-59.304	-1.888.958
5	Skat af årets resultat	-19.052	-10.866
	Årets resultat	-78.356	-1.899.824
	Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	-145.395	0
	Overført resultat	67.039	-1.899.824
		-78.356	-1.899.824

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	141.278	174.288
		<u>141.278</u>	<u>174.288</u>
7	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.446.288	991.683
		<u>1.446.288</u>	<u>991.683</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.587.566</u>	<u>1.165.971</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Forudbetalinger for varer	104.194	104.194
		<u>104.194</u>	<u>104.194</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	233.432	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.327.156	2.547.434
	Andre tilgodehavender	2.400	0
	Periodeafgrænsningsposter	27.068	20.827
		<u>4.590.056</u>	<u>2.568.261</u>
	Likvide beholdninger	<u>233.259</u>	<u>39.365</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.927.509</u>	<u>2.711.820</u>
	AKTIVER I ALT	<u>6.515.075</u>	<u>3.877.791</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	PASSIVER		
	Egenkapital		
8	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for opskrivninger	596.288	741.683
	Overført resultat	112.832	45.793
	Egenkapital i alt	909.120	987.476
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	9.953	10.173
	Hensatte forpligtelser i alt	9.953	10.173
	Gældsforpligtelser		
9	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	850.000	250.000
		850.000	250.000
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	150.855	32.414
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.235.415	2.364.155
	Skyldig selskabsskat	19.272	8.738
	Anden gæld	340.460	224.835
		4.746.002	2.630.142
	Gældsforpligtelser i alt	5.596.002	2.880.142
	PASSIVER I ALT	6.515.075	3.877.791

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Sikkerhedsstillelser
- 12 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	200.000	741.683	45.793	987.476
Årets resultat	0	0	67.039	67.039
Årets opskrivning	0	-145.395	0	-145.395
Egenkapital				
30. september 2016	<u>200.000</u>	<u>596.288</u>	<u>112.832</u>	<u>909.120</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svendborg Håndværkerservice ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Indtægter fra entreprisekontrakter, hvor køber har haft væsentlig indflydelse på udformningen af aktivet indregnes som nettoomsætning, i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte entreprisearbejder (produktionsmetoden). Metoden anvendes når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt.

Når indtægter fra en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes kun omsætning svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang, det er sandsynligt, at de vil blive betalt af modparten.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til reklame, administration, lokaler, drift af varevogn mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-7 år

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed indregnes i resultatopgørelsen efter indre værdis metode.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

kr.	2015/16	2014/15
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.180.732	883.670
Pensioner	33.041	25.318
Andre omkostninger til social sikring	37.573	22.624
	<u>1.251.346</u>	<u>931.612</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>4</u>	<u>3</u>
 3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	140.444	120.356
	<u>140.444</u>	<u>120.356</u>
 4 Finansielle omkostninger		
Regulering, kapitalandele	37.000	0
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	146.522	136.986
Andre finansielle omkostninger	-20.410	98
	<u>163.112</u>	<u>137.084</u>
 5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	19.272	8.738
Årets regulering af udskudt skat	-220	2.128
	<u>19.052</u>	<u>10.866</u>
 6 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2015		<u>227.641</u>
Kostpris 30. september 2016		<u>227.641</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015		53.353
Årets afskrivninger		<u>33.010</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016		<u>86.363</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		<u>141.278</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

7 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
Kostpris 1. oktober 2015	250.000
Tilgang i årets løb	600.000
Kostpris 30. september 2016	<u>850.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2015	741.683
Andel af årets resultat	-145.395
Værdireguleringer 30. september 2016	<u>596.288</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>1.446.288</u>

kr.	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Dattervirksomheder					
Dronningholmsvej 31, Svendborg	ApS	Svendborg	100,00 %	846.288	-145.395
Valdemarsgade 11, ApS	ApS	Svendborg	100,00 %	600.000	-37.000

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
8 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 200.000 stk. a nom. 1,00 kr.	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

9 Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld på 250.000 kr. til tilknyttet virksomhed er afdragsfrit til 13. december 2018, hvorefter der aftales afvikling.

Langfristet gæld på 600.000 kr. til tilknyttet virksomhed er afdragsfrit til 30. juni 2021, hvorefter der aftales afvikling.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**Noter****10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.****Andre eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Jane Bøtter-Jensen Holding ApS som administrationsselskab og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede virksomheder for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

11 Sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed i virksomhedens aktiver.

12 Nærtstående parter

Svendborg Håndværkerservice ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Jane Bøtter-Jensen Holding ApS	Skattergade 30, 5700 Svendborg	Kapitalbesiddelse

Transaktioner med dattervirksomheder, som ikke er indgået på normale markedsvilkår

Der har ikke været transaktioner med dattervirksomheder, som ikke er foretaget på normale markedsvilkår.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Jane Bøtter-Jensen Holding APS	Skattergade 30, 5700 Svendborg
Lars Green Jensen	Nyborgvej 398, 5881 Skårup