

Flytteforretningen Frederiksholm A/S

Herstedøstervej 25, 2620 Albertslund

CVR-nr. 26 10 07 63

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

9/5-2017



Jane Lisbeth Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	
Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	5
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	10
Balance	12
Noter	

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Flytteforretningen Frederiksholm A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 27. april 2017

Direktion


Jane Lisbeth Jensen

Bestyrelse


Klaus Preben Fuglevig
Formand


Poul Jensen


Jane Lisbeth Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Flytteforretningen Frederiksholm A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Flytteforretningen Frederiksholm A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

København, den 27. april 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Per Lundahl
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Flytteforretningen Frederiksholm A/S Herstedøstervej 25 2620 Albertslund
	Telefon: 40173333 Hjemmeside: www.frederiksholm.dk
	CVR-nr.: 26 10 07 63 Stiftet: 26. juni 2001 Hjemsted: Herlev Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Klaus Preben Fuglevig, Formand Poul Jensen Jane Lisbeth jensen
Direktion	Jane Lisbeth Jensen
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	Frederiksholms Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed ved transport og opbevaring af flyttegods samt dertil knyttede aktiviteter.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabet ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -769.118. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat i 2017.

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Budgettet for 2017 for Flytteforretningen Frederiksholm ApS forudsætter at selskabets kapacitetsomkostninger tilpasses selskabets indtægter. Selskabets fortsatte drift er afhængig af at selskabet kan gennemføre de planlagte besparelser på kapacitetsomkostningerne i 2017 eller alternativt opnå de fornødne kreditfaciliteter som kan sikre selskabets drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flytteforretningen Frederiksholm A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Småaktiver med en kostpris på under kr. 12.900 indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes her som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Flytteforretningen Frederiksholm A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttotab	-27.299	-3
2 Personaleomkostninger	-700.538	-1.012
Af- og nedskrivninger	-22.420	-28
Driftsresultat	-750.257	-1.043
Andre finansielle indtægter	7	1
Øvrige finansielle omkostninger	-18.868	-24
Resultat før skat	-769.118	-1.066
3 Skat af årets resultat	0	-205
Årets resultat	-769.118	-1.271
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-769.118	-1.271
Disponeret i alt	-769.118	-1.271

Balance 31. december

Aktiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	55.770	79
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>55.770</u>	<u>79</u>
Deposita	183.338	183
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>183.338</u>	<u>183</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>239.108</u>	<u>262</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	70.000	70
Varebeholdninger i alt	<u>70.000</u>	<u>70</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	196.805	206
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	104.015	7
Andre tilgodehavender	11.476	76
Periodeafgrænsningsposter	0	38
Tilgodehavender i alt	<u>312.296</u>	<u>327</u>
Likvide beholdninger	26.330	594
Omsætningsaktiver i alt	<u>408.626</u>	<u>991</u>
Aktiver i alt	<u>647.734</u>	<u>1.253</u>

Balance 31. december

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	500.000	500
6 Overført resultat	-1.995	49
Egenkapital i alt	<u>498.005</u>	<u>549</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	481
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>481</u>
Anden gæld	<u>149.729</u>	223
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>149.729</u>	<u>223</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>149.729</u>	<u>704</u>
Passiver i alt	<u>647.734</u>	<u>1.253</u>
1 Usikkerhed om going concern		
7 Eventualposter		

Noter

	2016	2015
1. Usikkerhed om going concern		
Ledelsen forventer et positivt resultat i 2017.		
Årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Budgettet for 2017 for Flytteforretningen Frederiksholm ApS forudsætter at selskabets kapacitetsomkostninger tilpasses selskabets indtægter. Selskabets fortsatte drift er afhængig af at selskabet kan gennemføre de planlagte besparelser på kapacitetsomkostningerne i 2017 eller alternativt opnå de fornødne kreditfaciliteter som kan sikre selskabets drift.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	604.429	908
Pensioner	44.060	44
Andre omkostninger til social sikring	52.049	60
	700.538	1.012
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	0	205
	0	205
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2016	2.512.720	2.513
Kostpris 31. december 2016	2.512.720	2.513
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-2.434.530	-2.406
Årets afskrivninger	-22.420	-28
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-2.456.950	-2.434
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	55.770	79
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	104.015	7
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	104.015	7

Noter

	31/12 2016	31/12 2015		
6. Egenkapital				
	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	48.951	0	548.951
Årets overførte overskud eller underskud	0	-769.118	0	-769.118
Koncerntilskud	0	718.172	0	718.172
Egenkapital 31. december 2016	500.000	-1.995	0	498.005

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig årlig leje på tkr. 350. Lejekontrakten er uopsigelig frem til 31. oktober 2019, hvor lejekontrakten kan opsiges med en varsel på 6 måneder.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter samt andre kontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 53 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 34 måneder og en samlet restleasingydelse på 159 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Frederiksholm Holding ApS, CVR-nr. 33 77 34 98 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.