

FUGL PHØNIX ApS

Esbønderupvej 27, 3230 Græsted

CVR-nr. 26 99 69 29

Årsrapport for 2015/16

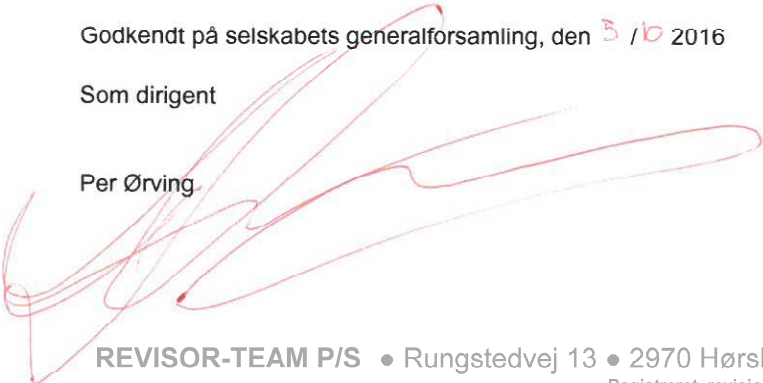
1. juli 2015 til 30. juni 2016

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5 / 10 2016

Som dirigent

Per Ørving



Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-10
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	11
<hr/>		
Balance	side	12-13
<hr/>		
Noter	side	14-17
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive vognmandsvirksomhed, vagtvirksomhed og handelsvirksomhed, samt anden i forbindelse dermed stående virksomhed.

Regnskabsperiode 1. juli 2015 til 30. juni 2016

Selskabsoplysninger FUGL PHØNIX ApS
Esbønderupvej 27
3230 Græsted
Telefon 40 35 10 50
CVR.nr. 26 99 69 29

Direktion Per Ørving

Revision REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail info@revisor-team.dk

Kreditinstitut Danske Bank A/S

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været drift af vognmandsvirksomhed m.m.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. -274.290.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2015/16.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

at betingelserne for fortsat at undlade revision anses for opfyldt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 4. oktober 2016

I direktionen:

Per Ørving



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i FUGL PHØNIX ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FUGL PHØNIX ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Hørsholm, den 4. oktober 2016

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende personaleomkostninger.
- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Indretning lejede lokaler afskrives lineært over restlejeperioden. Er der ingen fast lejeperiode afskrives lineært over 10 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Finansielle anlægsaktiver**Kapitalinteresser**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

I selskabets balance indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige ejerandel af den tilknyttede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse vurderes med henblik på nedskrivning med selskabets andel af den negative indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges i selskabet via overskudsdisponeringen til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, omfattende depositum, er efter vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

BALANCEN**OMSÆTNINGSAKTIVER****Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer og færdigvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for egen regning, værdiansættes til medgået direkte omkostninger fra arbejdets begyndelse med fradrag af a'contofaktureringer. I direkte omkostninger indgår materialeforbrug og løn samt beregnet aconto avance.

På igangværende arbejder hvor der forventes tab, reduceres de igangværende arbejder med det samlede forventede tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL**Skyldig skat og udskudt skat**

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandører af varer og tjenesteydelser, selskabsskat samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli til 30. juni

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.378.178	927.707
1 Personalemkostninger	-1.630.126	-602.586
2 Afskrivninger	<u>-44.509</u>	<u>-18.126</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-296.457	306.995
Finansielle indtægter	3	152
Finansielle omkostninger	<u>-52.170</u>	<u>-33.606</u>
RESULTAT FØR SKAT	-348.624	273.541
3 Skat af årets resultat	<u>74.334</u>	<u>-59.486</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-274.290</u>	<u>214.055</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-274.290</u>	<u>214.055</u>
	<u>-274.290</u>	<u>214.055</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	6.536	13.069
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	135.210	423.186
4 Materielle anlægsaktiver	141.746	436.255
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	47.030
Andre tilgodehavender	95.733	111.029
5 Finansielle anlægsaktiver	95.733	158.059
ANLÆGSAKTIVER	237.479	594.314
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	222.289	114.247
Varebeholdninger	222.289	114.247
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	425.331	172.239
Igangværende arbejder for fremmed regning	14.104	83.728
8 Udskudt skat, negativ	14.277	0
Periodeafgrænsningsposter	40.000	40.000
Tilgodehavender	493.712	295.967
Likvide beholdninger	1.181	1.847
OMSÆTNINGSAKTIVER	717.182	412.061
AKTIVER	954.661	1.006.375

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
6 Virksomhedskapital	125.000	125.000
7 Overført resultat	-58.829	215.461
EGENKAPITAL	66.171	340.461
8 Hensættelser til udskudt skat	0	60.057
HENSÆTTELSER	0	60.057
Kreditinstitutter	7.258	220.932
Leverandører af varer og tjenesteydelser	62.737	72.872
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.035	0
Selskabsskat	0	51.065
Anden gæld	814.460	260.988
Kortfristet gæld	888.490	605.857
GÆLD	888.490	605.857
PASSIVER	954.661	1.006.375
Forpligtelser og oplysninger:		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualforpligtigelser		
11 Kontraktforpligtigelser		
12 Nærtstående parter og ejerforhold		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	1.492.131	511.892
Pensionsbidrag	121.646	84.962
Andre omkostninger til social sikring	<u>16.349</u>	<u>5.732</u>
	<u>1.630.126</u>	<u>602.586</u>
 Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	 <u>4</u>	 <u>3</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	6.533	6.533
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>37.976</u>	<u>11.593</u>
	<u>44.509</u>	<u>18.126</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	51.066
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>-74.334</u>	<u>8.420</u>
	<u>-74.334</u>	<u>59.486</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. juli 2015	65.333	1.103.912
Anskaffelsessum tilgang	0	150.000
Anskaffelsessum afgang	0	-805.000
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum 30. juni 2016	65.333	448.912
Afskrivninger 1. juli 2015	52.264	680.726
Afskrivninger	6.533	37.976
Afskrivninger tilbageført	0	-405.000
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 30. juni 2016	58.797	313.702
	<hr/>	<hr/>
Bogført værdi 30. juni 2016	6.536	135.210
	<hr/>	<hr/>
Bogført værdi 30. juni 2015	13.069	423.186
	<hr/>	<hr/>

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Anskaffelsessum 1. juli 2015	125.000
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	0
	<hr/>
Anskaffelsessum 30. juni 2016	125.000
Op- og nedskrivninger 1. juli 2015	-125.000
Op- og nedskrivninger	0
Op- og nedskrivninger, tilbageført	0
	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	-125.000
	<hr/>
Bogført værdi 30. juni 2016	0
	<hr/>
Bogført værdi 30. juni 2015	0
	<hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

	Opgjort pr.	Samlet resultat	Samlet egenkapital
Dohn & Phønix ApS, Gribskov - andel 100%	30.06.2016	-10.056	-703.143

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
6 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapital 30. juni	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.		
Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:		
Kapitaludvidelse:		
Stiftelse	01.01.2004	125.000
7 Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	215.461	1.406
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>-274.290</u>	<u>214.055</u>
Overført resultat 30. juni	<u>-58.829</u>	<u>215.461</u>
8 Udskudt skat		
Hensættelse 1. juli	60.057	51.637
Årets regulering	<u>-74.334</u>	<u>8.420</u>
Hensættelse 30. juni	<u>-14.277</u>	<u>60.057</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed overfor kreditinstitutter, gæld kr. 7.258 pr. 30. juni 2016, har selskabet udstedt/pansat pantebrev, nom. kr. 200.000, med sikkerhed i en del af " Andre anlæg, driftsmateriel og inventar", til bogført værdi kr. 135.210.

10 Eventualforpligtigelser

Moderselskabet hæfter, som led i sambeskatning, for koncernens samlede skattetilsvær, når intern afregning har fundet sted.

11 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Wendy Jean Bishop
Hjemmehørende i Gribskov kommune

Nærtstående parter Wendy Jean Bishop
Esbønderupvej 27
3230 Græsted
Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter Selskabets ledelse

Transaktioner Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår. Der er, i lighed med tidligere år ingen renteberegning foretaget af mellemregning med datterselskab for regnskabsåret 2014/15, som følge af datterselskabets økonomiske situation.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.