

Fritz og Co ApS

Birkebakken 15, st.
2500 Valby

CVR.nr.: 27 16 60 59

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/10 2015 - 30/9 2016

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
9. november 2016

Jacob Dræger
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Selskabets hovedaktivitet	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/10 2015 - 30/9 2016	10.
Balance pr. 30/9 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Fritz og Co ApS
Birkebakken 15, st.
2500 Valby

CVR.nr.: 27 16 60 59

Hjemstedskommune: København

Regnskabsperiode: 1/10 2015 - 30/9 2016

Stiftelsesdato: 1/5 2003

Direktion

Christina Louise Hein Dræger

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Fritz og Co ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/9 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 6. november 2016

Direktion

.....
Christina Louise Hein Dræger

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve rengørings- og viceværtsservice, samt dermed beslægtede opgaver, samt anden handel.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i an-

Anvendt regnskabspraksis

skaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	25-100 år
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	10 år

Tilgodehavender

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

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/10 2015 - 30/9 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Nettoomsætning	474.662	681.592
Andre driftsindtægter	194.400	108.600
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-270.423	-397.174
Andre eksterne omkostninger	-137.053	-86.021
BRUTTOFORTJENESTE	261.586	306.997
1 Personaleomkostninger	-20.319	-67.806
Af- og nedskrivninger	-28.540	-2.888
Andre driftsomkostninger	-83.632	-93.814
DRIFTSRESULTAT	129.095	142.489
Finansielle omkostninger	-32.523	-25.026
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	96.572	117.463
2 Skat af årets resultat	-23.362	-27.807
ÅRETS RESULTAT	73.210	89.656
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	73.210	89.656
I ALT	73.210	89.656

Balance pr. 30/9 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Grunde og bygninger	3.471.020	3.471.020
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>253.972</u>	<u>112.612</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.724.992</u>	<u>3.583.632</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.724.992</u>	<u>3.583.632</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>182.086</u>	<u>234.347</u>
Tilgodehavender i alt	<u>182.086</u>	<u>234.347</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>182.086</u>	<u>234.347</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.907.078</u>	<u>3.817.979</u>

Balance pr. 30/9 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	287.749	214.539
	EGENKAPITAL I ALT	412.749	339.539
2	Udskudt skat	13.547	5.717
	Hensatte forpligtelser i alt	13.547	5.717
5	Anden langfristet gæld	2.465.520	2.583.436
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.465.520	2.583.436
5	Kortfristet del af langfristet gæld	116.011	112.348
	Gæld til pengeinstitutter	27.360	605
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	821.701	695.671
2	Selskabsskat	29.893	54.062
	Anden gæld	10.297	16.601
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.015.262	889.287
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	3.480.782	3.472.723
	PASSIVER I ALT	3.907.078	3.817.979
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gager og lønninger	9.000	21.300
Pensionsbidrag	900	1.800
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Øvrige personalemkostninger	10.419	44.706
	<u>20.319</u>	<u>67.806</u>
Løn, vederlag og pension til direktion	<u>9.000</u>	<u>21.300</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	15.532	22.090
Regulering af udskudt skat	7.830	5.717
	<u>23.362</u>	<u>27.807</u>
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	15.532	22.090
Betalt ordinær acontoskat	-4.000	0
	<u>11.532</u>	<u>22.090</u>
Restskat	11.532	22.090
Skattetillæg - 3,6 % af restskat	271	0
	<u>11.803</u>	<u>22.090</u>
Skyldig skat for dette år i alt		
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Skyldig skat for dette år	-11.803	-22.090
Skyldige selskabsskatter tidligere år	-18.090	-31.972
	<u>-29.893</u>	<u>-54.062</u>
Skyldige selskabsskatter i alt		
Note 3 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 100.

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	214.539	124.883
Årets resultat	<u>73.210</u>	<u>89.656</u>
	<u>287.749</u>	<u>214.539</u>
Note 5 - Langfristede gældsforpligtelser		
BRFkredit	<u>2.581.531</u>	<u>2.695.784</u>
Gæld i alt	2.581.531	2.695.784
Kortfristet del (1. års afdrag)	<u>-116.011</u>	<u>-112.348</u>
Langfristet gæld	<u>2.465.520</u>	<u>2.583.436</u>
Heraf forfalder efter mere end 5 år	<u>1.992.528</u>	<u>2.122.185</u>

Note 6 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen, udover normal pant i ejendom for prioritetsgæld.