

FUNDER & OSTENFELD

Willemoes Ejendomsservice ApS
Guldborgvej 4
4800 Nykøbing F.

CVR-nr. 29 13 66 10

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2016

Peter Willemoes Knold
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Willemoes Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 6. maj 2016

Direktion

Peter Willemoes Knold
direktør

Bestyrelse

Peter Willemoes Knold
formand

Arne Nielsen
næstformand

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Willemoes Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Willemoes Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Næstved, den 6. maj 2016

Funder & Ostfeld Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

Stiig Ostfeld

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Willemoes Ejendomsservice ApS Guldborgvej 4 4800 Nykøbing F. Telefon: 47561211 CVR-nr.: 29 13 66 10 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Nykøbing
Bestyrelse	Peter Willemoes Knold, formand Arne Nielsen, næstformand
Direktion	Peter Willemoes Knold, direktør
Revisor	Funder & Ostfeld Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Norgesvej 2 4700 Næstved

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for ejendomsservice. Virksomheden tilbyder professionel pasning og varetagelse af erhvervs- og beboelsesejendomme, herunder også pasning af udendørsarealer.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 105.809, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 15.871.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Willemoes Ejendomsservice ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	5	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med til-læg af hjemtagelsesomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver årligt for indikationer på værdi-forringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudte skatteaktiver

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		307.453	392.617
Personaleomkostninger	1	<u>-372.152</u>	<u>-376.312</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-64.699	16.305
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-10.581</u>	<u>-24.179</u>
Resultat før finansielle poster		-75.280	-7.874
Finansielle indtægter		403	0
Finansielle omkostninger		<u>-10.932</u>	<u>-12.073</u>
Resultat før skat		-85.809	-19.947
Skat af årets resultat		<u>-20.000</u>	<u>446</u>
Årets resultat		<u>-105.809</u>	<u>-19.501</u>

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		20.000	24.145
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.400	9.000
Materielle anlægsaktiver	2	25.400	33.145
Anlægsaktiver i alt		25.400	33.145
Råvarer og hjælpematerialer		18.000	18.000
Varebeholdninger		18.000	18.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		170.823	410.232
Udskudt skatteaktiv		19.853	39.853
Selskabsskat		6.000	0
Periodeafgrænsningsposter		0	4.450
Tilgodehavender		196.676	454.535
Likvide beholdninger		173.965	56.007
Omsætningsaktiver i alt		388.641	528.542
Aktiver i alt		414.041	561.687

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-109.129	-3.320
Egenkapital	3	15.871	121.680
Ansvarlig lånekapital		50.000	50.000
Langfristede gældsforpligtelser	4	50.000	50.000
Banker		0	392
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		236.567	220.126
Selskabsskat		0	1.214
Anden gæld		111.603	168.275
Kortfristede gældsforpligtelser		348.170	390.007
Gældsforpligtelser i alt		398.170	440.007
Passiver i alt		414.041	561.687
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	350.406	333.772
Andre omkostninger til social sikring	3.986	19.941
Andre personaleomkostninger	<u>17.760</u>	<u>22.599</u>
	<u>372.152</u>	<u>376.312</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Materielle anlægsaktiver		
	Produktionsan- læg og maski- ner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u>534.608</u>	<u>33.590</u>
Kostpris 1. januar 2015	534.608	33.590
Afgang i årets løb	<u>-70.065</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>464.543</u>	<u>33.590</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	507.627	24.590
Årets afskrivninger	6.981	3.600
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-70.065</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>444.543</u>	<u>28.190</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>20.000</u>	<u>5.400</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-3.320	121.680
Årets resultat	0	-105.809	-105.809
Egenkapital 31. december 2015	125.000	-109.129	15.871

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele à nominelt kr. 01.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	50.000	50.000	0	0
	50.000	50.000	0	0

Noter til årsrapporten

5 Eventualposter m.v.

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter. Restforpligtelsen pr. 31. december 2015 andrager ca. 532.000.

Ansvarlig lånekapital

Arne Preben Nielsen, som er kapitalejer i selskabet, har den 1. april 2008 indskudt kr. 200.000 i selskabet som ansvarlig lånekapital. Lånet er en del af selskabets ansvarlige kapital og træder tilbage for alle kreditorer i Willemoes Ejendomsservice ApS. Lånet er i årenes løb blevet nedbragt til nu kr. 50.000. Det lånte beløb forrentes med en rentesats svarende til diskontoen med et tillæg på 4% p.a.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har Nordea ejerpantebrev på kr. 185.000 med pant i virksomhedens minigraver Hanix 15 og traktor Titan for kr. 185.000. Bogført værdi kr. 20.000.