

ABC-Service, Egtved ApS
Mølkærvej 12, Ødsted, 7100 Vejle

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 29 21 94 27

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. december 2016..

Birte Bøtcher
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for ABC-Service, Egtved ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 9. december 2016

Direktion

Birte Bøtcher
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i ABC-Service, Egtved ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ABC-Service, Egtved ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Vejle, den 9. december 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Brian Christensen
statsautoriseret revisor

Per Tranekær
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ABC-Service, Egtved ApS
Mølkærvej 12
Ødsted
7100 Vejle

CVR-nr.: 29 21 94 27
Stiftet: 29. december 2005
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
11. regnskabsår

Direktion

Birte Bøtcher, direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten er udførelse af hjemmeservice samt anden hermed forbunden virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.837 t.kr. mod 1.520 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -33 t.kr. mod -178 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ABC-Service, Egtved ApS 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.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt 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 driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år 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 af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	1.837.141	1.519.821
1 Personaleomkostninger	-1.695.917	-1.578.689
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-87.555	-97.387
Driftsresultat	53.669	-156.255
Andre finansielle indtægter	0	1
Andre finansielle omkostninger	-89.301	-73.296
Resultat før skat	-35.632	-229.550
2 Skat af årets resultat	3.000	52.000
Årets resultat	-32.632	-177.550
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	50.600	0
Disponeret fra overført resultat	-83.232	-177.550
Disponeret i alt	-32.632	-177.550

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	0	1.881.537
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>92.355</u>	<u>168.024</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>92.355</u>	<u>2.049.561</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>92.355</u>	<u>2.049.561</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	325.691	264.017
	Udsudte skatteaktiver	43.000	40.000
4	Tilgodehavende selskabsskat	1.359	10.523
	Andre tilgodehavender	49.770	3.621
5	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	874.285	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>40.488</u>	<u>39.806</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.334.593</u>	<u>357.967</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.334.593</u>	<u>357.967</u>
	Aktiver i alt	<u>1.426.948</u>	<u>2.407.528</u>

Balance 30. september

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	318.152	401.384
Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	0
Egenkapital i alt	<u>493.752</u>	<u>526.384</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	0	982.737
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>982.737</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	0	23.843
Gæld til pengeinstitutter	439.119	439.307
Leverandører af varer og tjenesteydelser	59.507	43.951
Anden gæld	434.570	391.306
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>933.196</u>	<u>898.407</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>933.196</u>	<u>1.881.144</u>
Passiver i alt	<u>1.426.948</u>	<u>2.407.528</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.546.486	1.390.691
Pensioner	6.780	41.592
Andre omkostninger til social sikring	28.904	21.679
Personalemkostninger i øvrigt	113.747	124.727
	<u>1.695.917</u>	<u>1.578.689</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>7</u>
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-3.000	-52.000
	<u>-3.000</u>	<u>-52.000</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	1.918.659	725.299
Afgang	-1.918.659	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>725.299</u>
Af- og nedskrivninger primo	37.122	557.275
Årets afskrivninger	10.050	75.669
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-47.172	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>632.944</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>92.355</u>
4. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat primo	10.523	-39.361
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-9.164	38.884
Betalt acontoskat for indeværende år	0	11.000
	<u>1.359</u>	<u>10.523</u>

Noter

5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Løbetid	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. september 2016
Direktion			0	874.285

6. Overført resultat

Overført resultat primo			401.384	578.934
Årets overførte overskud eller underskud			-83.232	-177.550
			318.152	401.384

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 440 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	287 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	92 t.kr.

8. Eventualposter Eventualforpligtelser

Ingen.