



Tlf.: 63 21 60 00  
svendborg@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Norgesvej 2  
DK-5700 Svendborg  
CVR-nr. 20 22 26 70

**MIDTFYNS TOTALSERVICE A/S**  
**INDUSTRIVEJ 13, 5672 BROBY**  
**ÅRSRAPPORT**  
**1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 13. oktober 2017

---

Michael Nielsen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger .....	3
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæringer.....	5-6
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	7
<b>Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017</b>	
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9-10
Noter.....	11-13
Anvendt regnskabspraksis.....	14-16

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Midtfyns Totalservice A/S Industrivej 13 5672 Broby  Telefon: 62 63 17 88 Telefax: 62 63 37 88 Hjemmeside: <a href="http://www.fynstotalservice.dk">www.fynstotalservice.dk</a> E-mail: <a href="mailto:michael@fynstotalservice.dk">michael@fynstotalservice.dk</a>  CVR-nr.: 30 07 06 74 Stiftet: 23. november 2006 Hjemsted: Broby Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
<b>Bestyrelse</b>	Jan Pytlick, Formand Anders Wrang Nielsen Martin Wrang Nielsen Michael Nielsen Carsten Thygesen Arne Buch
<b>Direktion</b>	Michael Nielsen
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Norgesvej 2 5700 Svendborg
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank Flakhaven 1 5000 Odense C

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Midtfyns Totalservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Broby, den 13. oktober 2017

Direktion:

\_\_\_\_\_  
Michael Nielsen

Bestyrelse:

\_\_\_\_\_  
Jan Pytlick  
Formand

\_\_\_\_\_  
Anders Wrang Nielsen

\_\_\_\_\_  
Martin Wrang Nielsen

\_\_\_\_\_  
Michael Nielsen

\_\_\_\_\_  
Carsten Thygesen

\_\_\_\_\_  
Arne Buch

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### *Til kapitalejeren i Midtfyns Totalservice A/S*

#### ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Midtfyns Totalservice A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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 selskabet, 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.

##### **Konklusion**

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

##### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 13. oktober 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Flemming Käehne  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er industri- og skadesservice.

### **Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>17.340.838</b>	<b>13.316.742</b>
Personaleomkostninger.....	1	-12.932.211	-11.583.562
Af- og nedskrivninger.....		-594.994	-385.597
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>3.813.633</b>	<b>1.347.583</b>
Finansielle indtægter.....	2	39.970	52.239
Finansielle omkostninger.....		-118.274	-100.962
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>3.735.329</b>	<b>1.298.860</b>
Skat af årets resultat.....	3	-845.495	-297.204
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>2.889.834</b>	<b>1.001.656</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	800.000
Overført resultat.....		2.889.834	201.656
<b>I ALT</b> .....		<b>2.889.834</b>	<b>1.001.656</b>



## BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill.....		28.000	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver.....</b>	<b>4</b>	<b>28.000</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		1.072.743	1.090.890
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>5</b>	<b>1.072.743</b>	<b>1.090.890</b>
Andre værdipapirer.....		313.132	426.628
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>6</b>	<b>313.132</b>	<b>426.628</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>1.413.875</b>	<b>1.517.518</b>
Varelager.....		85.575	82.475
<b>Varebeholdninger.....</b>		<b>85.575</b>	<b>82.475</b>
Tilgodehavender fra salg.....		2.847.365	4.160.740
Igangværende arbejder for fremmed regning.....		6.062.996	1.980.048
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		710.858	896.461
Andre tilgodehavender.....		131.566	142.322
Periodeafgrænsningsposter.....		475.897	513.525
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>10.228.682</b>	<b>7.693.096</b>
<b>Likvider.....</b>		<b>1.334.735</b>	<b>832.235</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>11.648.992</b>	<b>8.607.806</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>13.062.867</b>	<b>10.125.324</b>

**BALANCE 30. JUNI**

<b>PASSIVER</b>	<b>Note</b>	<b>2017 kr.</b>	<b>2016 kr.</b>
Selskabskapital.....		500.000	500.000
Overført overskud.....		5.798.372	2.908.537
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	800.000
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>7</b>	<b>6.298.372</b>	<b>4.208.537</b>
Hensættelse til udskudt skat.....		112.029	122.488
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>		<b>112.029</b>	<b>122.488</b>
Banklån.....		56.939	172.855
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>8</b>	<b>56.939</b>	<b>172.855</b>
Kortfristet del af langfristet gæld.....	8	108.000	161.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		966.355	660.098
Selskabsskat.....		855.954	310.596
Anden gæld.....		4.665.218	4.489.750
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>6.595.527</b>	<b>5.621.444</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>		<b>6.652.466</b>	<b>5.794.299</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>13.062.867</b>	<b>10.125.324</b>
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

## NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
<b>Personaleomkostninger</b>			<b>1</b>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 30 (2015/16: 27)			
Løn og gager.....	10.958.727	9.806.039	
Pensioner.....	1.449.964	1.312.807	
Andre omkostninger til social sikring.....	523.520	464.716	
	<b>12.932.211</b>	<b>11.583.562</b>	
	2016/17 kr.	2015/16 kr.	
<b>Finansielle indtægter</b>			<b>2</b>
Mellemregning DIS Sjælland ApS.....	32.108	47.941	
Finansielle indtægter i øvrigt.....	7.862	4.298	
	<b>39.970</b>	<b>52.239</b>	
<b>Skat af årets resultat</b>			<b>3</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	855.954	310.596	
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	0	-8.674	
Regulering af udskudt skat.....	-10.459	-4.718	
	<b>845.495</b>	<b>297.204</b>	
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			<b>4</b>
		Goodwill	
Tilgang.....		35.000	
Kostpris 30. juni 2017.....		<b>35.000</b>	
Årets afskrivninger.....		7.000	
Afskrivninger 30. juni 2017.....		<b>7.000</b>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017.....		<b>28.000</b>	

## NOTER

					Note
<b>Materielle anlægsaktiver</b>					<b>5</b>
				Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. juli 2016.....				3.108.847	
Tilgang.....				340.376	
Afgang.....				-701.334	
<b>Kostpris 30. juni 2017.....</b>				<b>2.747.889</b>	
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016.....				2.017.957	
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....				-701.334	
Årets afskrivninger .....				358.523	
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2017.....</b>				<b>1.675.146</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017.....</b>				<b>1.072.743</b>	
 <b>Finansielle anlægsaktiver</b>					 <b>6</b>
				Andre værdipapirer	
Kostpris 1. juli 2016.....				426.628	
Afgang.....				-113.496	
<b>Kostpris 30. juni 2017.....</b>				<b>313.132</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017.....</b>				<b>313.132</b>	
 <b>Egenkapital</b>					 <b>7</b>
	Selskabs- kapital	Overført overskud	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt	
Egenkapital 1. juli 2016.....	500.000	2.908.538	800.000	4.208.538	
Betalt udbytte.....			-800.000	-800.000	
Forslag til årets resultatdisponering.....		2.889.834		2.889.834	
<b>Egenkapital 30. juni 2017.....</b>	<b>500.000</b>	<b>5.798.372</b>	<b>0</b>	<b>6.298.372</b>	
 <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>					 <b>8</b>
	1/7 2016 gæld i alt	30/6 2017 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	
Banklån.....	333.855	164.939	108.000	0	
	<b>333.855</b>	<b>164.939</b>	<b>108.000</b>	<b>0</b>	

**NOTER****Note****Eventualposter mv.**

9

**Eventualforpligtelser****Hæftelse i sambeskatningen**

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Nielsen & Sønner Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

10

Til sikkerhed for erhvervslån, stort tkr. 334 er afgivet pant i Mercedes-Benz Sedan med tkr. 300.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Midtfyns Totalservice A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

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

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle- og materielle anlægsaktiver.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil, samt branchemæssige forhold.

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	3-8 år	0-30 %

Fortjeneste eller tab ved salg 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.

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Varebeholdninger

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

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

### Tilgodehavender

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

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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.

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. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.