

## Wax Facility Service ApS

Københavnsvej 11  
4800 Nykøbing F.

CVR-nr. 32 10 20 18

### Årsrapport for 2016

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25/11/17

\_\_\_\_\_  
Camillo Thomas Krog  
Dirigent

øernes revision

langgade 4  
4800 nykøbing f.

tlf. 5444 5455  
fax 5444 5462

nyk@oernes.dk  
www.oernes.dk

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance 31. december 2016	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Wax Facility Service 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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.

Nykøbing F., den 17. marts 2017

### Direktion



Camille Thomas Krog  
direktør

### Bestyrelse



Henrik Danelund  
formand



Morten Jensen



Steffen Weber Rasmussen



Kim Verner Pajor

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Wax Facility Service ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Wax Facility Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 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.

Nykøbing F., den 17. marts 2017

### **ØERNES REVISION**

**Registreret revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 37 12 19 24



Kim Sørensen

Registeret revisor

FSR - danske revisorer

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Wax Facility Service ApS Københavnsvej 11 4800 Nykøbing F.  Telefon: 7020 2605 Hjemmeside: <a href="http://www.w-a-x.dk">www.w-a-x.dk</a>  CVR-nr.: 32 10 20 18 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Stiftet: 14. april 2009 Hjemsted: Guldborgsund kommune
<b>Bestyrelse</b>	Henrik Danelund, formand Steffen Weber Rasmussen Kim Verner Pajor Morten Jensen
<b>Direktion</b>	Camillo Thomas Krog, direktør
<b>Revisor</b>	Øernes Revision Registreret revisionsaktieselskab Langgade 4 4800 Nykøbing F.
<b>Pengeinstitut</b>	Lollands Bank Langgade 21 4800 Nykøbing F.

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består i at drive erhvervsvirksomhed med facility management og service, rengøring og vinduespudsning, ejendomsservice og haveservice, konsulentvirksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 227.370, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 335.703.

Selskabets ledelse anser årets resultat som tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wax Facility Service ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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.

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes efter faktureringsmetoden.

### 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.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, 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 m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre til dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.



## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gældsmetode 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 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.190.872</b>	<b>3.422.830</b>
Personaleomkostninger	1	-2.826.478	-2.572.428
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>364.394</b>	<b>850.402</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-48.098	-70.089
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>316.296</b>	<b>780.313</b>
Finansielle indtægter	2	7.095	6.204
Finansielle omkostninger		-24.713	-77.738
<b>Resultat før skat</b>		<b>298.678</b>	<b>708.779</b>
Skat af årets resultat	3	-71.308	-164.244
<b>Årets resultat</b>		<b>227.370</b>	<b>544.535</b>
Foreslået udbytte		175.000	0
Overført resultat		52.370	544.535
		<b>227.370</b>	<b>544.535</b>

## Balance 31. december 2016

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		75.567	79.826
Indretning af lejede lokaler		36.487	51.826
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	4	<b>112.054</b>	<b>131.652</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.000	6.000
Deposita		30.000	30.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>36.000</b>	<b>36.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>148.054</b>	<b>167.652</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		446.433	435.790
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		249.966	160.811
Andre tilgodehavender		186.397	193.325
Udskudt skatteaktiv		6.771	6.209
Periodeafgrænsningsposter		27.674	22.627
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>917.241</b>	<b>818.762</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>7.189</b>	<b>113.441</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>924.430</b>	<b>932.203</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.072.484</b>	<b>1.099.855</b>

## Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat		35.703	-16.667
Foreslået udbytte for regnskabsåret		175.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>335.703</u></b>	<b><u>108.333</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		123.311	101.826
Selskabsskat		78.506	46.185
Anden gæld		534.964	843.511
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>736.781</u></b>	<b><u>991.522</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>736.781</u></b>	<b><u>991.522</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.072.484</u></b>	<b><u>1.099.855</u></b>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.368.666	2.226.804
Pensioner	134.107	60.495
Andre omkostninger til social sikring	130.059	133.188
Andre personaleomkostninger	193.646	151.941
	<u><b>2.826.478</b></u>	<u><b>2.572.428</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>11</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	7.081	6.033
Andre finansielle indtægter	14	171
	<u><b>7.095</b></u>	<u><b>6.204</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	71.874	46.185
Årets ændring udskudt skat	-562	118.059
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-4	0
	<u><b>71.308</b></u>	<u><b>164.244</b></u>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2016	193.507	86.826
Tilgang i årets løb	28.500	0
Kostpris 31. december 2016	222.007	86.826
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	113.681	35.000
Årets afskrivninger	32.759	15.339
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	146.440	50.339
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>75.567</b>	<b>36.487</b>

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	-16.667	0	108.333
Årets resultat	0	52.370	175.000	227.370
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>35.703</b>	<b>175.000</b>	<b>335.703</b>

### 6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Camillo Krog Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2016 og frem.

#### Andre eventualforpligtelser

Leasingforpligtigelsen udgør kr. 425.526. Forpligtigelsen der vedrører varebiler og en traktor har en resterende løbetid på max. 38 måneder.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig husleje på kr. 183.943. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel af såvel lejer som udlejer.

## Noter

### 7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant på kr. 600.000 i nuværende og fremtidige erhvervelser af debitorer, driftmateriel og goodwill efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2016 kr. 558.487.