

Wax Facility Service ApS

Københavnsvej 11
4800 Nykøbing F.

CVR nr.: 32 10 20 18

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

7. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 14/3 2016

Dirigent

649 årsrapport 2015

øernes revision

langgade 4
4800 nykøbing f.

løflevej 2, sundby
4800 nykøbing f.

tlf. 5444 5455

fax 5444 5462

nyk@oernes.dk

www.oernes.dk

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Wax Facility Service ApS
Københavnsvej 11
4800 Nykøbing F.

CVR nr.: 32 10 20 18

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

Hjemstedskommune: Guldborgsund

Direktion

Camillo Thomas Krog

Revisor

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
Langgade 4
4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Lollands Bank
Langgade 21
4800 Nykøbing F.

Hovedaktivitet

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 17. februar 2016

Direktion




Camillo Thomas Krog

Bestyrelsen



Henrik Danelund (formand)



Kim Verner Pajor



Steffen Weber Rasmussen



Morten Jensen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejeren i Wax Facility Service ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Wax Facility Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 17. februar 2016

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR. nr 37121924



Kim Sørensen

Registreret revisor

FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges 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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes efter faktureringsmetoden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, lokaler og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Camillo Krog Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, der består af maskiner og inventar, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

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

Småanskaffelser samt aktiver med en forventet levetid på under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, tab under andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer og andre 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

Der foretages en individuel vurdering af debitorerne og nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger, kurstab mv. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris. Kurstab, låneomkostninger mv. indregnes således i resultatopgørelsen over lånets løbetid og i takt med låneafviklingen.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet som passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud og tab, 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 enhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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. I årsrapporten er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	3.419.217	2.961.875
1 Personaleomkostninger	-2.568.814	-2.711.491
Resultat før afskrivninger	850.403	250.384
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-46.869	-99.183
Andre driftsomkostninger	-23.220	-4.740
Resultat før finansielle poster	780.314	146.461
2 Andre finansielle indtægter	6.204	5.649
Øvrige finansielle omkostninger	-77.737	-107.227
Ordinært resultat før skat	708.781	44.883
Skat af årets resultat	-164.244	-17.117
Årets resultat	544.537	27.766
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	0
Overført resultat	544.537	27.766
Resultatdisponering i alt	544.537	27.766

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	79.826	259.101
Indretning lejede lokaler	51.825	50.705
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>131.651</u>	<u>309.806</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	6.000	0
Skatteaktiv	6.209	124.268
Andre tilgodehavender	30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>42.209</u>	<u>154.268</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>173.860</u>	<u>464.074</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	435.790	414.200
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	160.811	145.236
Andre tilgodehavender	193.325	173.701
Periodeafgrænsningsposter	22.627	30.007
Tilgodehavender i alt	<u>812.553</u>	<u>763.144</u>
Likvide beholdninger		
Likvide midler	113.441	26.234
Likvide beholdninger i alt	<u>113.441</u>	<u>26.234</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>925.994</u>	<u>789.378</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.099.854</u>	<u>1.253.452</u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
	125.000	125.000
	-16.667	-561.204
3	108.333	-436.204
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
	0	740.259
4	0	740.259
Kortfristede gældsforpligtelser		
5	0	91.120
	0	291.666
	101.826	163.607
	46.185	0
	843.510	403.004
	991.521	949.397
	991.521	1.689.656
PASSIVER I ALT		
	1.099.854	1.253.452
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7	Eventualforpligtigelser	

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.325.603	2.455.470
Pensioner	60.495	60.380
Andre omkostninger til social sikring m.m.	182.717	195.641
	<u>2.568.814</u>	<u>2.711.491</u>
2 Andre finansielle indtægter		
Renter mellemregning tilknyttede virksomheder	6.033	5.497
Øvrige renteindtægter	171	152
	<u>6.204</u>	<u>5.649</u>
3 Egenkapital		
Anpartskapital		
Der er ikke udstedt anparter. Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.		
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat		
Overført fra sidste år	-561.204	-588.970
Overført i henhold til resultatdisponering	544.537	27.766
I alt	<u>-16.667</u>	<u>-561.204</u>
Egenkapital i alt	<u>108.333</u>	<u>-436.204</u>
4 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Andel der forfalder om 1-4 år	0	365.850
Andel der forfalder efter 5 år	0	374.409
	<u>0</u>	<u>740.259</u>
5 Kortfristet andel af langfristet gæld		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	91.120
	<u>0</u>	<u>91.120</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for al mellemværende med Lollands Bank er der tinglyst virksomhedspant, omfattende debitorer, driftsmateriel og goodwill for kr. 600.000. Bogført værdi af det pantsatte udgør	567.441	724.006
	<u>567.441</u>	<u>724.006</u>
Der er stillet bankgaranti overfor leverandør på kr. 25.000.		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
7 Eventualforpligtigelser		
Leasingforpligtigelse udgør	492.656	445.134
Forpligtigelsen, som vedrører varebiler og en traktor, har en resterende løbetid på maks. 28 måneder.		
 Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 183.943. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel af såvel lejer som udlejer.		
 Selskabet indgår i sambeskatning med moder- og søsterselskab. Den skyldige skat for koncernen på balancedagen udgør	34.828	0