

F.A. Multiservice ApS

CVR nr.: 34604274

Novembervej 11, 1. tv.
2730 Herlev

Årsrapport 2015/16 **(4. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 30. december 2016

Dirigent
Francis Almeida

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for F.A. Multiservice ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision og har for det kommende år fravalgt revision. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 30. december 2016

I direktionen:

Francis Almeida

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i F.A. Multiservice ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for F.A. Multiservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 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 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Frederiksberg, den 30. december 2016

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36464852

Kaspar Kristoffersen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	F.A. Multiservice ApS Novembervej 11, 1. tv. 2730 Herlev	
	Telefon:	29 67 90 11
	CVR nr.	34604274
	Stiftet:	26. juni 2012
	Hjemsted:	Herlev
	Regnskabsår:	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Francis Almeida	
Revision	ADDCO P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank Herlev Hovedgade 136 2730 Herlev	

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er erhvervsrengøring for små og mellemstore virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

De forventede forbedringer i året er ikke helt slået igennem, omsætningen er steget, men resultatet er ikke fuldt med.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 generalforsamlingen.

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 og indregnes i tilfælde af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	1	428.699	368.664
Personaleomkostninger	2	-631.747	-303.396
Driftsresultat		-203.048	65.268
Finansielle indtægter	3	0	312
Finansielle omkostninger	4	-7.403	-1.591
Ordinært resultat før skat		-210.451	63.989
Skat af årets resultat	5	46.299	-15.660
Årets resultat		-164.152	48.329
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-164.152	48.329
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		-164.152	48.329

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		333.044	0
Finansielle anlægsaktiver	10	333.044	0
Anlægsaktiver		333.044	0
Tilgodehavender fra salg		103.129	140.949
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		333.043	627.634
Udskudt skat		46.299	0
Andre tilgodehavender		45.600	45.600
Tilgodehavender		528.071	814.183
Likvide beholdninger		23.009	133.981
Omsætningsaktiver		551.080	948.164
Aktiver i alt		884.124	948.164

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		287.002	451.154
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	6	<u>367.002</u>	<u>531.154</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		80.956	18.460
Skyldig selskabsskat	7	15.660	182.530
Anden gæld		<u>420.506</u>	<u>216.020</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>517.122</u>	<u>417.010</u>
Gældsforpligtelser		<u>517.122</u>	<u>417.010</u>
Passiver i alt		<u>884.124</u>	<u>948.164</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.	9		
Nærtstående parter	10		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	620.401	297.505
Lønrefusion	0	0
Omkostninger til social sikring	11.346	5.891
	<u>631.747</u>	<u>303.396</u>
3 Finansielle indtægter		
Øvrige renteindtægter	0	312
	<u>0</u>	<u>312</u>
4 Finansielle omkostninger		
Øvrige renteomkostninger	0	1.591
Renter til offentlige myndigheder	7.403	0
	<u>7.403</u>	<u>1.591</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	15.660
Årets regulering af udskudt skat	-46.299	0
	<u>-46.299</u>	<u>15.660</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
6 Egenkapital		
Anpartskapital primo	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat primo	451.154	402.825
Overført fra overkurs ved emission	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-164.152</u>	<u>48.329</u>
Overført resultat ultimo	<u>287.002</u>	<u>451.154</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Betalt udbytte i året	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>367.002</u>	<u>531.154</u>
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 80.000 stk. a nom. 1 kr.	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
7 Skyldig selskabsskat		
Selskabsskat primo	182.530	166.870
Årets beregnede skat	0	15.660
Betalt i året	<u>-166.870</u>	<u>0</u>
	<u>15.660</u>	<u>182.530</u>

Noter

	2016	2015
8 Hensættelse til udskudt skat		
Udskudt skat primo	0	0
Regulering af udskudt skat i året	-46.299	0
	<u>-46.299</u>	<u>0</u>

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Selskabet har huslejeforpligtelser for tkr. 79.

10 Nærtstående parter

F.A. Multiservice ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Francis Almeida, Novembervej 11, 2730 Herlev

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Der er en løbende mellemregningen med søsterselskabet Sæbeland Glostrup ApS og Moderselskabet FCAA Holding ApS, hvor der er aftalt rentefrihed samt maksimalt afdrag på 50% af gælden indenfor det næste år.

Ejerforhold:

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

FCAA Holding ApS
Novembervej 11
2730 Herlev

ADDCO P/S Godkendte Revisorer
Dronning Olgas Vej 43A
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22
info@addco.dk
CVR 36 46 48 52

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Francis Caetano Angelo Almeida

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-546541946458

IP: 80.62.116.46

2016-12-30 09:46:48Z

NEM ID 

Kaspar Kristoffersen

Registreret revisor

På vegne af: ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Serienummer: CVR:36464852-RID:38987277

IP: 77.221.241.100

2016-12-30 09:48:10Z

NEM ID 

Francis Caetano Angelo Almeida

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-546541946458

IP: 80.62.116.46

2016-12-30 10:10:45Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: OQ00A-zPFM8-1ETT1B-63LWD-VP4YY-EUKY1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>