

Fuld Service ApS

CVR nr. 35 39 23 43

Tigervej 11 A
4600 Køge

Årsrapport 2015/2016 (3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7/3 - 2017

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse.....	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016	10
Balance pr. 30. september, aktiver.....	11
Balance pr. 30. september, passiver.....	12
Noter til årsregnskabet	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Fuld Service ApS

CVR-nr.: 35 39 23 43

Stiftet: 2. juli 2013

Hjemsted: Køge

Første regnskabsår: 02.07.2013 – 30.09.2014

Regnskabsår: 01.10 – 30.09

Direktion:

Kim Blach

Revision:

Global Revision ApS

Greve Strandvej 9

2670 Greve

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Fuld 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. 30. september 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge den 28. februar 2017

I direktionen:



Kim Blach

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til anpartshaverne i Fuld Service ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fuld Service ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Greve den 28. februar 2017

GLOBAL REVISION APS
Registrerede revisorer
CVR nr. 28 12 17 17



Eddie Holstebro
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er service samt vedligeholdelse af maskiner.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Der har ingen væsentlige begivenheder været i regnskabsåret.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter 30. september 2016 indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Fuld Service ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs 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, herunder 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultatet

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingydelser, tab på debitorer m.v.

Ydelser på operationelle leasingkontrakter indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restleasingforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

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.

Finansielle poster i øvrigt

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

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0% af kostpris

Nyanskaffelser med en anskaffessum under den skattemæssige grænse betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Færdigvarer og handelsvarer måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på en vurdering af projekternes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt projekts stade. Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld indregnes til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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.

Den udskudte skat er beregnet med 22 % på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige balanceværdier og skattemæssige balanceværdier af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat.

Sammenligningstal

Sammenligningstal er anført i hele kroner. Sammenligningsperioden udgør 18. mdr.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

Note		2015/2016	2015/16
	Bruttoresultat	2.250.385	1.966.838
1	Personaleomkostninger	-1.533.476	-1.333.475
	Resultat før afskrivninger	716.909	633.363
	Afskrivninger	-27.275	-35.667
	Resultat af primær drift	689.634	597.696
	Finansielle indtægter	11.585	9.037
	Finansielle omkostninger	-37.647	-30.244
	Resultat før skat	663.572	576.489
2	Skat af årets resultat	-149.812	-140.279
	ÅRETS RESULTAT	513.760	436.210

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

	Årets resultat	513.760	436.210
	Overført fra tidligere år	152.507	116.297
	Til disposition	666.267	552.507
	Udbytte	200.000	400.000
	Overført til næste år	466.267	152.507
	I alt	666.267	552.507

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

AKTIVER

Note	2016	2015
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
3	127.839	143.441
	127.839	143.441
	127.839	143.441
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
	1.124.296	685.115
	1.124.296	685.115
Tilgodehavender		
	949.127	339.255
	0	0
	32.594	38.290
	981.721	377.545
	917.856	1.183.866
	3.023.873	2.246.526
	3.151.712	2.389.967

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

PASSIVER

Note	2016	2015
Egenkapital		
4 Anpartskapital	80.000	80.000
5 Overført resultat	466.267	152.507
Forslået udbytte for regnskabsåret	200.000	400.000
Egenkapital i alt	746.267	632.507
Hensættelser		
6 Hensættelse til udskudt skat	491	213
Hensættelser i alt	491	213
Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	149.534	155.595
Langfristede gældsforpligtelser i alt	149.534	155.595
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	933.110	586.404
Selskabsskat	155.595	166.149
Leverandører af varer og tjenesteydelser	801.018	499.734
Anden gæld	365.697	349.365
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.255.420	1.601.652
Gældsforpligtelser i alt	2.404.954	1.757.247
PASSIVER I ALT	3.151.712	2.389.967
7 Sikkerhedsstillelser		
8 Eventualaktiver og -forpligtelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1	Personaleomkostninger	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Gager og lønninger	1.344.319	1.162.617
	Pensionsordninger.....	80.540	109.259
	Andre omkostninger til social sikring.....	36.724	28.094
	Øvrige personaleomkostninger	71.893	33.505
	Refusion af lønninger	0	0
	Personaleomkostninger i alt.....	1.533.476	1.333.475
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	3
2	Skat af årets resultat	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Skat af årets resultat.....	149.534	150.048
	Regulering af udskudt skat	278	-9.769
	Skat af årets resultat i alt	149.812	140.279
3	Materielle anlægsaktiver		<u>Driftsmidler</u>
	Anskaffelsessum primo		201.441
	Tilgang.....		46.673
	Afgang		-23.108
	Anskaffelsessum ultimo.....		225.006
	Akkumulerede afskrivninger primo.....		-58.000
	Årets afskrivninger		-39.167
	Akkumulerede afskrivning ultimo		97.167
	Bogført værdi		127.839
4	Anpartskapital	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Kontant indbetalt ved stiftelse, nom.	80.000	80.000
	Anpartskapital i alt.....	80.000	80.000
	Selskabets anpartskapital består af 80 stk. anparter á tkr.		
	1. Anpartskapitalen er ikke opdelt i anpartsklasser.		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

5	Overført resultat	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Overført resultat, primo	152.507	116.297
	Årets resultat	513.760	436.210
	Foreslået udbytte.....	-200.000	-400.000
	Overført resultat i alt.....	466.267	152.507

6	Hensættelse til udskudt skat	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Hensættelse til udskudt, primo	213	9.982
	Årets ændring i udskudt skat	278	-9.769
	Hensættelse til udskudt skat i alt.....	491	213

7 Sikkerhedsstillelser

Ingen.

8 Eventualaktiver og -forpligtelser

Leasing:

Selskabet har indgået leasingaftaler med en gennemsnitlig restløbetid på 36 måneder. Den samlede restleasingforpligtelse udgør tkr. 263

Lejeforpligtelser

Der er indgået lejeaftaler vedrørende lokaleleje med en opsigelsesfrist fra lejers side på 3 mdr. Den årlige leje udgør tkr. 168 og den samlede forpligtelse udgør i en eventuel opsigelsesperiode tkr. 42.

Sambeskatning:

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Selskabet har ingen eventualaktiver og –forpligtelser herudover.