

AZ LEGEPLADSSERVICE APS

SELAGERVEJ 5, 5750 RINGE

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

3. REGNSKABSÅR

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 25. januar 2017**

Allan Linde Larsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	AZ Legepladsservice ApS Selagervej 5 5750 Ringe
	CVR-nr.: 35 86 39 15 Stiftet: 1. juni 2014 Hjemsted: Svendborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Allan Linde Larsen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Frederiksø 2, 2 5700 Svendborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for AZ Legepladsservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 12. januar 2017

Direktion:

Allan Linde Larsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i AZ Legepladsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AZ Legepladsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Svendborg, den 12. januar 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Flemming Käehne
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er reparation og service af legeredskaber og anden tilknyttet virksomhed.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		511.111	462.458
Personaleomkostninger.....	1	-278.535	-272.283
Af- og nedskrivninger.....		-39.416	-12.052
DRIFTSRESULTAT		193.160	178.123
Andre finansielle omkostninger.....		-7.389	-7.061
RESULTAT FØR SKAT		185.771	171.062
Skat af årets resultat.....	2	-41.420	-40.316
ÅRETS RESULTAT		144.351	130.746
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		50.000	0
Overført resultat.....		94.351	130.746
I ALT		144.351	130.746

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill.....		52.500	60.000
Immaterielle anlægsaktiver.....	3	52.500	60.000
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		15.000	0
Finansielle anlægsaktiver.....	4	15.000	0
ANLÆGSAKTIVER.....		67.500	60.000
Varelager.....		32.000	0
Varebeholdninger.....	5	32.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		123.061	118.450
Tilgodehavende hos associerede virksomheder.....		15.379	691
Andre tilgodehavender.....		0	2.805
Tilgodehavender.....		138.440	121.946
Likvide beholdninger.....		344.632	437.292
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		515.072	559.238
AKTIVER.....		582.572	619.238
PASSIVER			
Selskabskapital.....		50.000	50.000
Overført overskud.....		126.361	32.010
Forslag til udbytte.....		50.000	0
EGENKAPITAL.....		226.361	82.010
Hensættelse til udskudt skat.....		2.121	1.511
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		2.121	1.511
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		15.118	249.387
Selskabsskat.....		15.920	8.803
Anden gæld.....		323.052	277.527
Kortfristede gældsforpligtelser.....		354.090	535.717
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		354.090	535.717
PASSIVER.....		582.572	619.238
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2015: 1)			
Løn og gager.....	255.928	266.644	
Pensioner.....	3.408	3.240	
Omkostninger til social sikring.....	2.145	2.399	
Andre personaleomkostninger.....	17.054	0	
	278.535	272.283	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	40.810	8.742	
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	-97	0	
Regulering af udskudt skat.....	707	31.574	
	41.420	40.316	
Immaterielle anlægsaktiver			3
		Goodwill	
Kostpris 1. januar 2016.....		75.000	
Kostpris 31. december 2016.....		75.000	
Afskrivninger 1. januar 2016.....		15.000	
Årets afskrivninger.....		7.500	
Afskrivninger 31. december 2016.....		22.500	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....		52.500	
Finansielle anlægsaktiver			4
		Lejededpositum og andre tilgodehavender	
Tilgang.....		15.000	
Kostpris 31. december 2016.....		15.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....		15.000	
	2016 kr.	2015 kr.	
Varebeholdninger			5
Varelager.....	32.000	0	
	32.000	0	

NOTER

	Note
Eventualposter mv. ingen.	6
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser Ingen.	7

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for AZ Legepladsservice ApS for 2016 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 salg af varer og udført arbejde 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.

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedspostion og indtjeningsprofil, samt branchemæssige forhold.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle 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 nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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 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.