

FOCUS REN SERVICE ApS

Gammel Højmevej 67
5250 Odense SV

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/04/2016

Alfred Hans Hansen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FOCUS REN SERVICE ApS
Gammel Højmevej 67
5250 Odense SV

CVR-nr: 35895477
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Middelfart Sparekasse
Havnegade 21
5500 Middelfart

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

Aktiver indregnes i balance, 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.

Resultatopgørelse

Omsætningen ved rengøring indregnes i resultatopgørelse, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omsætningen indregnes excl. moms.

Der har været drift i virksomheden i hele perioden.

Kapacitetsomkostninger:

Kapacitetsomkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, reklame, andre driftsomkostninger lokaler samt administration.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende mellemværende med kreditorer.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat:

Årets skat består af årets aktuelle skat, der 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. Der er afsat udskudt skatteaktiv i året.

Balance

Anlægsaktiver:

Depositum vedrørende 3 måneders leje af lokaler lejet til kontor, lager mv.

Driftsmidler er opført til anskaffessummen med fradrag af lineære afskrivninger. Driftsmidlet afskrives over en 3 års periode. Anskaffelser u/kr 12.800 ex. moms straksafskrives.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til lavere værdi.

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

Tilgodehavender fra salg:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der er i året ikke nedskrevet til imødegåelse af tab på debitorer, da dette ikke skønnes nødvendigt.

Skyldig selskabsskat:

Der fremkommer kr. 0 i selskabsskat beregnet på grundlag af årets skattepligtige indkomst.

Gældsforpligtelser:

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		1.271.635	1.440.304
Eksterne omkostninger		-190.957	-183.739
Bruttoresultat		1.080.678	1.256.565
Personaleomkostninger		-1.218.248	-1.173.942
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.000	-40.958
Resultat af ordinær primær drift		-151.570	41.665
Andre finansielle indtægter		0	9.274
Øvrige finansielle omkostninger		-880	-220
Ordinært resultat før skat		-152.450	50.719
Ekstraordinære omkostninger		0	-20.670
Ekstraordinært resultat før skat		-152.450	30.049
Skat af årets resultat	1	32.054	-14.798
Årets resultat		-120.396	15.251
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-120.396	15.251
I alt		-120.396	15.251

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.200	39.200
Materielle anlægsaktiver i alt	2	25.200	39.200
Deposita		24.000	24.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		24.000	24.000
Anlægsaktiver i alt		49.200	63.200
Råvarer og hjælpematerialer		15.142	5.217
Varebeholdninger i alt		15.142	5.217
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		206.610	128.925
Igangværende arbejder for fremmed regning		14.264	0
Udskudte skatteaktiver		32.054	0
Tilgodehavende skat		8.000	0
Andre tilgodehavender		21.201	90.508
Periodeafgrænsningsposter		10.333	8.523
Tilgodehavender i alt		292.462	227.956
Likvide beholdninger		114.873	231.809
Omsætningsaktiver i alt		422.477	464.982
Aktiver i alt		471.677	528.182

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		195.520	195.520
Overført resultat		-105.145	15.251
Egenkapital i alt		140.375	260.771
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.169	46.879
Skyldig selskabsskat		0	14.798
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		312.133	205.734
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		331.302	267.411
Gældsforpligtelser i alt		331.302	267.411
Passiver i alt		471.677	528.182

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	-14798
Ændring af udskudt skat	32054	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	32054	-14798

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	53200
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	0	53200
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	-14000
Årets afskrivning	0	0	-14000
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-28000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	25200

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Focus Ren Service ApS hovedaktivitet er udførelse af rengøringsarbejde.

Selskabet har i 2015 ikke opnået det forventede resultat pga af svigtende omsætning.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for 2016.