

FOCUS REN SERVICE ApS

Gammel Højmevej 67
5250 Odense SV

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

15/05/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Middelfart Sparekasse
Dalumvej 54B
5250 Odense SV
DK Danmark

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 13.200 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		1.416.419	1.409.109
Eksterne omkostninger		-159.239	-184.306
Bruttoresultat		1.257.180	1.224.803
Personaleomkostninger		-1.167.154	-1.237.837
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.798	-14.000
Resultat af ordinær primær drift		87.228	-27.034
Andre finansielle indtægter		122	104
Øvrige finansielle omkostninger		-100	-100
Ordinært resultat før skat		87.250	-27.030
Skat af årets resultat	1	-18.260	286
Årets resultat		68.990	-26.744
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		68.990	-26.744
I alt		68.990	-26.744

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.000	11.200
Materielle anlægsaktiver i alt	2	11.000	11.200
Deposita		24.000	24.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		24.000	24.000
Anlægsaktiver i alt		35.000	35.200
Råvarer og hjælpematerialer		12.819	14.878
Varebeholdninger i alt		12.819	14.878
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.785	65.988
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	3.960
Udskudte skatteaktiver		14.080	32.340
Tilgodehavende skat		2.000	6.000
Andre tilgodehavender		11.475	11.478
Periodeafgrænsningsposter		13.216	10.396
Tilgodehavender i alt		111.556	130.162
Likvide beholdninger		538.567	424.082
Omsætningsaktiver i alt		662.942	569.122
Aktiver i alt		697.942	604.322

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		195.520	195.520
Overført resultat		-62.899	-131.889
Egenkapital i alt		182.621	113.631
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.350	24.052
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		495.971	466.639
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		515.321	490.691
Gældsforpligtelser i alt		515.321	490.691
Passiver i alt		697.942	604.322

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-18260	286
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-18260	286

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg 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	53200
Af- og nedskrivning primo	0	0	-42.000
Årets afskrivning	0	0	-200
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-42200
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	11000

-

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

Focus Ren Service ApS hovedaktivitet er udførelse rengøringsarbejde.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat igen i 2018.