

FOCUS REN SERVICE ApS

Gammel Højmevej 67
5250 Odense SV

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/04/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Middelfart Sparekasse Havnegade 21 5750 Ringe 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 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		1.409.109	1.271.635
Eksterne omkostninger		-184.306	-190.957
Bruttoresultat		1.224.803	1.080.678
Personaleomkostninger		-1.237.837	-1.218.248
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.000	-14.000
Resultat af ordinær primær drift		-27.034	-151.570
Andre finansielle indtægter		104	0
Øvrige finansielle omkostninger		-100	-880
Ordinært resultat før skat		-27.030	-152.450
Skat af årets resultat	1	286	32.054
Årets resultat		-26.744	-120.396
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode			0
Overført resultat		-26.744	-120.396
I alt		-26.744	-120.396

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.200	25.200
Materielle anlægsaktiver i alt	2	11.200	25.200
Deposita		24.000	24.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		24.000	24.000
Anlægsaktiver i alt		35.200	49.200
Råvarer og hjælpematerialer		14.878	15.142
Varebeholdninger i alt		14.878	15.142
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		65.988	206.610
Igangværende arbejder for fremmed regning		3.960	14.264
Udskudte skatteaktiver		32.340	32.054
Tilgodehavende skat		6.000	8.000
Andre tilgodehavender		11.478	21.201
Periodeafgrænsningsposter		10.396	10.333
Tilgodehavender i alt		130.162	292.462
Likvide beholdninger		424.082	114.873
Omsætningsaktiver i alt		569.122	422.477
Aktiver i alt		604.322	471.677

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		195.520	195.520
Overført resultat		-131.889	-105.145
Egenkapital i alt		113.631	140.375
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.052	19.169
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		466.639	312.133
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		490.691	331.302
Gældsforpligtelser i alt		490.691	331.302
Passiver i alt		604.322	471.677

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	286	32054
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	286	32054

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	-14000
Årets afskrivning	0	0	-14000
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-28000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	24000

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 udført af rengøringsarbejde.

Selskabet har i 2016 ikke opnået det forventede resultat.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for 2017.