

*Andersson Service IVS
Stationsvej 55
4241 Vemmelev*

CVR-nr: 37 35 03 38

*ÅRSRAPPORT
27. november 2015 - 31. december 2016*

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2017

Dirigent

DIELS+CO

REGNSKAB | RÅDGIVNING | REVISION

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Årsregnskab 27. november 2015 - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Andersson Service IVS
Stationsvej 55
4241 Vemmelev

Telefon: 23 38 18 78
E-mail: aservice@outlook.dk

CVR-nr.: 37 35 03 38
Stiftet: 27. november 2015
Regnskabsår: 27. november - 31. december

Direktion Mads Houborg Andersson
Stationsvej 55
4241 Vemmelev

Pengeinstitut Nordea

Revisor Diels+CO
Algade 33 A
4220 Korsør

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 27. november 2015 - 31. december 2016 for Andersson Service IVS.

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 perioden 27. november 2015 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vemmelev, den / 2017

Direktion

Mads Houborg Andersson

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Andersson Service IVS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, 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.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
27. NOVEMBER 2015 - 31. DECEMBER 2016

	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	226.614
2 Personalemkostninger.....	-109.940
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.....	-7.109
DRIFTSRESULTAT	109.565
Finansielle indtægter.....	76
RESULTAT FØR SKAT	109.641
Skat af årets resultat.....	-23.870
ÅRETS RESULTAT	85.771
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat.....	85.771
DISPONERET I ALT	85.771

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25.703
Materielle anlægsaktiver	25.703
ANLÆGSAKTIVER	25.703
Varelager og hjælpematerialer	32.261
Varebeholdninger	32.261
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	102.875
Tilgodehavender	102.875
Likvide beholdninger	117.920
OMSÆTNINGSAKTIVER	253.056
AKTIVER	278.759

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016
Virksomhedskapital	1.000
Overført resultat	85.771
4 EGENKAPITAL	86.771
Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.696
Selskabsskat	23.870
Anden gæld	76.457
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	44.965
Kortfristede gældsforpligtelser	191.988
GÆLDSFORPLIGTELSE	191.988
PASSIVER	278.759
 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

NOTER

2015/16

1 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i reparation af maskiner.

2 Personaleomkostninger

Lønninger.....	99.621
Pensioner	9.000
Andre omkostninger til social sikring.....	1.319
Personaleomkostninger i alt.....	109.940

Andre anlæg,
driftsmateriel og
inventar**3 Materielle anlægsaktiver**

Tilgang i årets løb	32.813
Kostpris 31. december 2016	32.813
Årets af-/nedskrivninger	-7.110
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-7.110
Materielle anlægsaktiver i alt	25.703

4 Egenkapital

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
Virksomhedskapital	1.000	0	1.000
Overført resultat.....	0	85.771	85.771
	1.000	85.771	86.771

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerheder.