

Færgegårdens Ejendomsservice IVS

Engvej 2, Uggelhuse, 8960 Randers SØ

CVR-nr. 38888951

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2018 - 30. september 2019**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 6. marts 2020

Claus Bøstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Færgøgårdens Ejendomsservice IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 6. marts 2020

Direktion

Claus Bøstrup
Direktør

Færgøgårdens Ejendomsservice IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Færgøgårdens Ejendomsservice IVS Engvej 2, Uggelhuse 8960 Randers SØ
CVR-nr.	38888951
Stiftelsesdato	23. august 2017
Hjemsted	Randers
Regnskabsår	1. oktober 2018 - 30. september 2019
Direktion	Claus Bøstrup, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed ejendoms- og vedligeholdelsesservice, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 udviser et resultat på kr. 156.783, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en balancesum på kr. 280.490, og en egenkapital på kr. 169.637.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Færgegårdens Ejendomsservice IVS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skatteaktiver 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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste		255.604	82.737
Personaleomkostninger	1	0	-13.677
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-53.592	-53.592
Driftsresultat		202.012	15.468
Resultat før skat		202.012	15.468
Skat af årets resultat	2	-45.229	-2.615
Årets resultat		156.783	12.853
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for iværksætterselskab		39.999	0
Overført resultat		116.784	12.853
Resultatdisponering		156.783	12.853

Færgegårdens Ejendomsservice IVS

Balance 30. september 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	<u>160.776</u>	<u>214.368</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>160.776</u>	<u>214.368</u>
Anlægsaktiver		<u>160.776</u>	<u>214.368</u>
Likvide beholdninger		<u>119.714</u>	<u>12.502</u>
Omsætningsaktiver		<u>119.714</u>	<u>12.502</u>
Aktiver		<u>280.490</u>	<u>226.870</u>

Balance 30. september 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1	1
Reserve for iværksætterselskab		39.999	0
Overført resultat		129.637	12.853
Egenkapital		169.637	12.854
Hensættelser til udskudt skat		591	0
Hensatte forpligtelser		591	0
Selskabsskat		44.638	2.615
Langfristede gældsforpligtelser		44.638	2.615
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.143	0
Selskabsskat		2.615	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		22.866	16.401
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		16.000	195.000
Kortfristede gældsforpligtelser		65.624	211.401
Gældsforpligtelser		110.262	214.016
Passiver		280.490	226.870
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Reserve for iværksætter- selskab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	1		12.853	12.854
Årets resultat		39.999	116.784	156.783
Egenkapital 30. september 2019	1	39.999	129.637	169.637

Noter

	2018/19	2017/18
1. Personaleomkostninger		
Andre personaleomkostninger	0	13.677
	<u>0</u>	<u>13.677</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	44.638	2.615
Regulering af udskudt skat	591	0
	<u>45.229</u>	<u>2.615</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	267.960	267.960
Kostpris ultimo	<u>267.960</u>	<u>267.960</u>
Af- og nedskrivninger primo	-53.592	0
Årets afskrivninger	-53.592	-53.592
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-107.184</u>	<u>-53.592</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>160.776</u>	<u>214.368</u>
4. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		