

E.S. Specialservice ApS

Axelhøj 26, 2610 Rødovre

CVR-nr. 17 51 01 93

Årsrapport

30. juni 2018 - 29. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. oktober 2019.

Erik Sinkbæk Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 30. juni 2018 - 29. juni 2019 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 30. juni 2018 - 29. juni 2019 for E.S. Specialservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 29. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. juni 2018 - 29. juni 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 28. oktober 2019

Direktion

Erik Sinkbæk Sørensen
Direktør

Eva Sørensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i E.S. Specialservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for E.S. Specialservice ApS for regnskabsåret 30. juni 2018 - 29. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 28. oktober 2019

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Bo Lysen

statsautoriseret revisor
mne32109

Selskabsoplysninger

Selskabet

E.S. Specialservice ApS
Axelhøj 26
2610 Rødovre

CVR-nr.: 17 51 01 93
Regnskabsår: 30. juni - 29. juni

Direktion

Erik Sinkbæk Sørensen, Direktør
Eva Sørensen, Direktør

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Nordstensvej 11
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af skadedyrsbekæmpelse

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for mindre tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Det er hensigten at lukke selskabet i 2019/20.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for E.S. Specialservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationseværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 30. juni - 29. juni

| <u>Note</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|---|----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | 82.645 | 363.753 |
| 1 Personaleomkostninger | -133.100 | -461.448 |
| Driftsresultat | -50.455 | -97.695 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 35 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -1.634 | -3.377 |
| Årets resultat | -52.089 | -101.037 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 108.000 | 105.800 |
| Disponeret fra overført resultat | -160.089 | -206.837 |
| Disponeret i alt | -52.089 | -101.037 |

Balance 29. juni

| Aktiver | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| Andre tilgodehavender | <u>0</u> | <u>120.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>120.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>120.000</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | <u>0</u> | <u>21.659</u> |
| Varebeholdninger i alt | <u>0</u> | <u>21.659</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 9.117 | 80.656 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 27.000 | 37.000 |
| Andre tilgodehavender | <u>31.869</u> | <u>177.500</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>67.986</u> | <u>295.156</u> |
| Likvide beholdninger | <u>231.301</u> | <u>72.587</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>299.287</u> | <u>389.402</u> |
| Aktiver i alt | <u>299.287</u> | <u>509.402</u> |

Balance 29. juni

| Passiver | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 50.987 | 211.076 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 108.000 | 105.800 |
| Egenkapital i alt | <u>283.987</u> | <u>441.876</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Anden gæld | 15.300 | 67.526 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 15.300 | 67.526 |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>15.300</u> | <u>67.526</u> |
| Passiver i alt | <u>299.287</u> | <u>509.402</u> |

Noter

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 131.287 | 452.261 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>1.813</u> | <u>9.187</u> |
| | <u>133.100</u> | <u>461.448</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Erik Sinkbæk Sørensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-417110940040

IP: 87.50.xxx.xxx

2019-11-03 13:04:19Z

NEM ID 

Erik Sinkbæk Sørensen

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-417110940040

IP: 87.50.xxx.xxx

2019-11-03 13:14:22Z

NEM ID 

Bo Lysen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:34209936-RID:61528390

IP: 62.243.xxx.xxx

2019-11-03 16:23:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UN1J1-WA1A6-EONOP-UWLZK-7ZJYP-2K0NM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>