


**Slagelse Entreprenørservice ApS**  
Industrivej 15  
4200 Slagelse

CVR-nr: 25 33 02 42

ÅRSRAPPORT  
1. januar 2018 til 31. december 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den <sup>23</sup>/<sub>5</sub> 2019

  
Dirigent NINA SØRENSEN

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar 2018 - 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Slagelse Entreprenørservice ApS Industrivej 15 4200 Slagelse
	CVR-nr.: 25 33 02 42
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Leif Boutrup Sørensen og Henrik Boutrup Sørensen
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken Rådhuspladsen 2 4200 Slagelse
<b>Revisor</b>	Revisorgården v/Jane Lading Pedersen Sorterupvej 1 4200 Slagelse

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Slagelse Entreprenørservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 30. april 2019

Direktion

  
Leif Boutrup Sørensen

  
Henrik Boutrup Sørensen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Slagelse Entreprenørservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Slagelse Entreprenørservice ApS for perioden 1. januar 2018 - 31. december 2018 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.

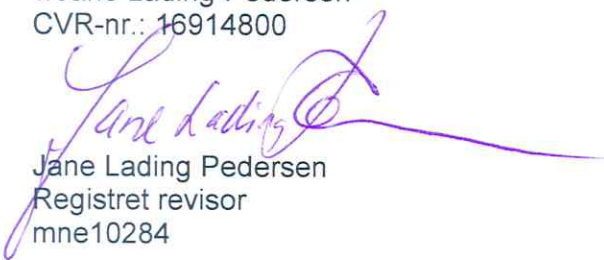
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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.

Slagelse, den 30.april 2019

Revisorgården  
v/Jane Lading Pedersen  
CVR-nr.: 16914800



Jane Lading Pedersen  
Registret revisor  
mne10284

## LEDELSESBERETNING

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive entreprenørvirksomhed.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Slagelse Entreprenørservice ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

### Generelt om indregning og måling

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.

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.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

## 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a conto skatteordningen 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Slagelse Entreprenørservice Holding ApS. Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på balancetidspunktet.

## 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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 nettorealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR 2018 - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>1.776.916</b>	<b>1.458</b>
1 Personaleomkostninger	-1.711.953	-1.503
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-14.169	-10
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>50.794</b>	<b>-55</b>
Andre finansielle indtægter	976	0
Andre finansielle omkostninger	-5.469	-11
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>46.301</b>	<b>-66</b>
Skat af årets resultat	-11.241	14
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>35.060</b>	<b>-52</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	35.060	-52
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>35.060</b>	<b>-52</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
 AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.006	30
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>49.006</b>	<b>30</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>49.006</b>	<b>30</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	187.750	164
<b>Varebeholdninger</b>	<b>187.750</b>	<b>164</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	448.958	1.007
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	14.137	74
Udskudt skatteaktiv	17.667	29
Periodeafgrænsningsposter	18.786	8
<b>Tilgodehavender</b>	<b>499.548</b>	<b>1.118</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>425.529</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.112.827</b>	<b>1.282</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.161.833</b>	<b>1.312</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

## PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	428.301	394
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>553.301</b>	<b>519</b>
Kreditinstitutter	394	144
Leverandører af varer og tjenesteydelser	123.545	202
Gæld til tilknyttede virksomheder	671	1
Anden gæld	483.922	446
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>608.532</b>	<b>793</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>608.532</b>	<b>793</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>1.161.833</b>	<b>1.312</b>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

## NOTER

	2018	2017 kr. 1000
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	7	6
Lønninger	1.532.898	1.347
Pensioner	124.459	110
Andre omkostninger til social sikring	54.596	46
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b><u>1.711.953</u></b>	<b><u>1.503</u></b>

## 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabets samlede eventualforpligtelser udgør ca. kr. 630.000.