

Slagelse Entreprenørservice ApS
Industrivej 15
4200 Slagelse

CVR-nummer: 25 33 02 42

ÅRSRAPPORT
1. januar 2022 til 31. december 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/5 2023

HENRIK BOUTRUP SØRENSEN
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar 2022 - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Slagelse Entreprenørservice ApS
Industrivej 15
4200 Slagelse

CVR-nr.: 25 33 02 42

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Leif Boutrup Sørensen
Henrik Boutrup Sørensen

Pengeinstitut Handelsbanken
Rådhuspladsen 2
4200 Slagelse

Revisor Revisorgården
v/Jane Lading Pedersen
Sorterupvej 1
4200 Slagelse

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2022 - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 20. marts 2023

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 2022 - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 20. marts 2023

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.

GENERELT

Årsregnskabet for Slagelse Entreprenørservice ApS for 2022 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til 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.

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 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger 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.

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

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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2022 - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
BRUTTOFORTJENESTE	2.695.811	2.796.213
1 Personaleomkostninger	-2.088.240	-2.268.300
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-10.180	-10.178
DRIFTSRESULTAT	597.391	517.735
Andre finansielle omkostninger	-5.771	-9.144
RESULTAT FØR SKAT	591.620	508.591
Skat af årets resultat	-131.029	-112.113
ÅRETS RESULTAT	460.591	396.478
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	460.591	396.478
DISPONERET I ALT	460.591	396.478

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.566	18.746
Materielle anlægsaktiver	8.566	18.746
ANLÆGSAKTIVER	8.566	18.746
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	207.004	229.481
Varebeholdninger	207.004	229.481
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	820.477	906.494
Igangværende arbejder for fremmed regning	53.596	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	303.706	581.585
Andre tilgodehavender	0	54.605
Periodeafgrænsningsposter	33.634	21.268
Tilgodehavender	1.211.413	1.563.952
Likvide beholdninger	1.379.715	794.874
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.798.132	2.588.307
AKTIVER	2.806.698	2.607.053

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.847.044	1.386.453
EGENKAPITAL	1.972.044	1.511.453
Hensættelse til udskudt skat	9.284	8.803
HENSATTE FORPLIGTELSER	9.284	8.803
Kreditinstitutter	730	730
Leverandører af varer og tjenesteydelser	215.663	245.433
Gæld til tilknyttede virksomheder	127.091	246.543
Anden gæld	481.886	594.091
Kortfristede gældsforpligtelser	825.370	1.086.797
GÆLDSFORPLIGTELSER	825.370	1.086.797
PASSIVER	2.806.698	2.607.053

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

	2022	2021
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	6	7
Lønninger	1.800.232	1.964.346
Pensioner	143.158	165.289
Andre omkostninger til social sikring	144.850	138.665
Personalemkostninger i alt	<u>2.088.240</u>	<u>2.268.300</u>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabets samlede eventualforpligtelser udgør pr. 31/12 2022 ca. kr. 1.140.500

Leif Boutrup Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Leif Boutrup Sørensen

Direktør

ID: 51d9e99c-a36a-44b4-9369-cc3ebc6a94d2

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-05-2023 kl.: 13:02:35

Underskrevet med MitID



Henrik Boutrup Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Boutrup Sørensen

Direktør.

ID: 71aa0b02-ad95-45e7-af85-7ef1bba942d8

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-05-2023 kl.: 13:05:04

Underskrevet med MitID



Jane Lading Pedersen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jane Pia Lading Pedersen

Revisor

ID: 1278357259686

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 14-05-2023 kl.: 13:06:37

Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Boutrup Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Boutrup Sørensen

Dirigent

ID: 71aa0b02-ad95-45e7-af85-7ef1bba942d8

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-05-2023 kl.: 13:08:23

Underskrevet med MitID

