



DK Erhvervs-Service ApS

(CVR nr. 25 54 99 88)

Axel Juels Allé 9, 2750 Ballerup

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

18. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2018.

Dirigent

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ole Burchardt Nielsen', written over a horizontal line.

Ole Burchardt Nielsen

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	9
Balance pr. 31. december 2017	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

DK Erhvervs-Service ApS
Axel Juels Allé 9
2750 Ballerup
Hjemstedskommune: Ballerup

CVR-nummer

25 54 99 88

Direktion

Administrerende direktør, Ole Burchardt Nielsen
Administrerende direktør, Anna Marie Nielsen

Kapitalejer

Ole Burchardt Nielsen, Ballerup
Anna Marie Nielsen, Ballerup

Revisor

VAC Revision ApS
Linde Allé 1, 1.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Handelsbanken
Centrumgaden 24, 1 tv
2750 Ballerup

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt eventuelle yderligere krav i vedtægter eller aftale, og

-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter i regnskabsåret.

-at årsregnskabet er ledelsens ansvar.

-at årsregnskabet ikke er revideret og betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Ballerup, den 31. maj 2018.

Direktion



Ole Burchardt Nielsen
Administrerende direktør



Anna Marie Nielsen
Administrerende direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i DK Erhvervs-Service ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for DK Erhvervs-Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 etiske 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 31. maj 2018.

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen

Registreret revisor

(mne12420)

VAC

Registrerede Revisorer

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive rengøringsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er ikke tilfredsstillende. Årets underskud blev på kr. -87.412.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være positivt.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Ole Burchardt Nielsen

Anna Marie Nielsen

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabsloven §32, af konkurrencemæssige hensyn foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger er omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udførte tjenesteydelser, herunder f.eks. leje- og leasingydelser (operationel leasing), serviceaftaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Driftsmidler og inventar.....	5 - 8 år
EDB.....	4 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig straksafskrivning af småaktiver.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere. Kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

2016		Noter	
1.553.362	Bruttofortjeneste		937.834
-1.501.472	Personaleomkostninger	1	-1.040.391
<u>-6.000</u>	Af- og nedskrivninger	2	<u>-6.000</u>
45.890	Resultat før finansielle poster		-108.557
71	Finansielle indtægter		535
<u>-499</u>	Finansielle omkostninger		<u>-127</u>
45.462	Resultat før skat		-108.149
<u>-12.675</u>	Skat af årets resultat	3	<u>20.737</u>
<u><u>32.787</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>-87.412</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	<u>-87.412</u>
Resultatdisponering i alt	<u>-87.412</u>

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

2016		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
21.000	Driftsmidler og inventar	4	15.000
<u>21.000</u>	Materielle anlægsaktiver i alt		<u>15.000</u>
<u>21.000</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>15.000</u>
	Omsætningsaktiver		
	<u>Varebeholdninger</u>		
1.450	Fremstillede varer og handelsvarer.....		5.125
<u>1.450</u>	Varebeholdninger i alt		<u>5.125</u>
	<u>Tilgodehavender</u>		
295.242	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		152.029
2.073	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	5	25.886
0	Udskudt skatteaktiv.....		20.689
15.050	Periodeafgrænsningsposter		15.925
<u>312.365</u>	Tilgodehavender i alt		<u>214.529</u>
	<u>Likvide beholdninger</u>		
201.196	Likvide beholdninger		54.932
<u>201.196</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>54.932</u>
<u>515.011</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>274.586</u>
<u>536.011</u>	AKTIVER I ALT		<u>289.586</u>

Balance pr. 31. december 2017

	Passiver	Noter
2016		
	Egenkapital	
125.000	Virksomhedskapital	125.000
50.000	Øvrige reserver	0
54.180	Overført resultat	-33.232
229.180	Egenkapital i alt	91.768
		6
	Forpligtelser	
	<u>Hensatte forpligtelser</u>	
48	Hensættelse til udskudt skat.....	0
48	Hensatte forpligtelser i alt	0
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>	
59.496	Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.601
9.050	Selskabsskat	0
238.237	Anden gæld	169.217
0	Periodeafgrænsningsposter	0
306.783	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	197.818
306.831	Forpligtelser i alt	197.818
536.011	PASSIVER I ALT	289.586
	Pantsætninger/sikkerhedsstillelser	7
	Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.....	8
	Nærtstående parter	9

Noter

2016	1. Personalemkostninger	
1.443.834	Løn, gager og vederlag.....	1.021.131
0	Personalegoder.....	0
1.443.834		1.021.131
-6.213	Løntilskud og refusion af sygedagpenge	-25.162
-1.080	Feriepengeforpligtelse reguleret	-11.520
20.040	ATP.....	15.265
23.717	Andre sociale udgifter.....	19.503
21.174	Pensioner, arbejdsgiverordning.....	21.174
1.501.472		1.040.391
6 Det gennemsnitlige antal ansatte har været:		
		4
2. Af- og nedskrivninger		
6.000	Driftsmidler og inventar.....	6.000
6.000		6.000
3. Skat af årets resultat		
12.648	Aktuel skat	0
-21	Regulering skat, tidligere år	0
48	Ændring af udskudt skat	-20.737
12.675		-20.737
4. Materielle anlægsaktiver		
		Driftsmidler
	Anskaffelsessum primo	30.000
	Tilgang	0
	Anskaffelsessum ultimo	30.000
	Afskrivninger primo	9.000
	Afskrivninger	6.000
	Afskrivninger ultimo	15.000
	Bogført værdi	15.000

Noter (fortsat)

2016	5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	
670	Saldo primo	2.073
0	Tilbagebetalt i året	0
1.332	Udlån i året	23.278
71	Rentetilskrivning	535
	2.073	25.886

Mellemværendet er forrentet med 10,05% p.a.
Virksomhedsdeltagere har ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.

	6. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
125.000	Saldo primo.....	125.000
125.000		125.000

Virksomhedskapitalen består af 250 anparter á kr. 500.

	Øvrige reserver	
50.000	Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0
50.000		0

	Overført resultat	
71.393	Saldo primo.....	54.180
-17.213	Henlæggelse for året.....	-87.412
54.180		-33.232
229.180	Egenkapital i alt.....	91.768

Noter (fortsat)

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har oplyst, at det ikke har påtaget sig nogen form for kautionsforpligtelse.

Selskabsdeltagere har stillet sikkerhed som selvskyldnerkautionister for selskabets medlemværende med pengeinstitut.

8. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde.

Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statutidspunkt.

Udover det i årsrapporten oplyste er der ikke påtaget nogen form for eventualforpligtelse.

9. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Selskabsdeltager, Ole Burchardt Nielsen

Selskabsdeltager, Anna Marie Nielsen

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Ole Burchardt Nielsen, Axel Juels Alle 9, 2750 Ballerup.

Anna Marie Nielsen, Axel Juels Alle 9, 2750 Ballerup.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Selskabets lejede lokaler er ejet af ovennævnte selskabsdeltagere.

Transaktioner er sket på markedsmæssige vilkår.