



Registreret
Revisor

ANNIE MOGENSEN
REGISTRERET REVISOR
BALDERSHØJ 24 B
2635 ISHØJ
TLF: 43 71 14 20
FAX: 43 71 14 24
Giro: 782 9957
CVR-Nr. 11 97 21 01
amregrev@post8.tele.dk

Ejendomsservice-Jess ApS
Sallingvej 36, st. th.
2720 Vanløse
CVR-nr. 29 14 05 61

Årsrapport for året 2018
1. januar 2018 – 31. december 2018
13. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 31/5 2019

Dirigent
Jess Bo Hansen

<u>Indholdsfortegnelse</u>	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse for året 2018.....	8
Balance pr. 31/12 2018.....	9
Noter.....	11

Selskabsoplysninger**Selskab:**

Ejendomsservice-Jess ApS
Sallingvej 36, st. th.
2720 Vanløse
CVR-nr. 29 14 05 61
11. regnskabsår

Hjemstedskommune:

København

Direktion:

Jess Bo Hansen

Revisor:

Annie Mogensen
Registreret revisor
Baldershøj 24 B
2635 Ishøj
CVR-nr. 11 97 21 01

Selskabskapital:

Kr. 125.000

Regnskabsår:

1. januar 2018 – 31. december 2018

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2018 for Ejendomsservice-Jess ApS.

Ledelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet.
- På den ordinære generalforsamling har ledelsen fravalgt revision og selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision for regnskabsåret 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse 31/5 2019



Jess Bo Hansen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ejendomsservice-Jess ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Ejendomsservice-Jess ApS for regnskabsåret 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.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ishøj, den 31/5 2019



Annie Mogensen
Registreret revisor
Mne 6392

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og industri.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets regnskabsår viser et tilfredsstillende resultat.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Selskabet har alene vist bruttoresultatet i henhold til Årsregnskabsloven.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er en sammendraget post, bestående af nettoomsætning, udgifter til vareforbrug samt andre driftsomkostninger.

Som indtægtskriterie er valgt faktureringsprincippet.

Finansielle indtægter

Renteindtægter fra pengeinstitutter og andre.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til pengeinstitutter og andre.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22,0 pct.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsessum.

Der afskrives med lige store beløb over aktivernes forventede levetid.

Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "afskrivninger".

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 13.500,- pr. stk. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Igangværende arbejde

Igangværende arbejde for fremmed regning er opgjort til anskaffelsesprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi. Hensættelse til tab finder sted, hvor dette vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter måles til nettorealisationseværdi.

Anvendt regnskabspraksis**Gældsforpligtelser - generelt**

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for året 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttoresultat		4.842.740	4.566.024
Personaleomkostninger	1	-4.055.316	-4.822.661
Dækningsbidrag		787.424	-256.637
Gager	1	-409.244	-281.472
Afskrivninger	2	-118.081	-105.164
Resultat før finansielle poster		260.099	-643.273
Finansielle indtægter		0	2
Finansielle omkostninger		-35.820	-24.904
Resultat før skat		224.279	-668.175
Skat af årets resultat	3	4.354	12.018
Årets resultat		228.633	656.157
Årets resultat disponeres således:			
Overført til næste regnskabsår		228.633	-656.157
Overført til udbytte		0	0
Årets resultat i alt		228.633	-656.157

<u>Balance pr. 31/12 2018</u>	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Aktiver:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmidler og inventar	2	53.363	171.444
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>53.363</u>	<u>171.444</u>
Depositum		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>53.363</u>	<u>171.444</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender:			
Igangværende arbejde		50.000	150.000
Varebeholdning		0	0
A conto selskabsskat		0	0
Tilgodehavender for salg		705.656	1.138.712
Andre tilgodehavender		77	3.217
Tilgodehavender i alt		<u>755.733</u>	<u>1.291.929</u>
Likvide beholdninger		<u>307.685</u>	<u>181.039</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.063.418</u>	<u>1.472.968</u>
Aktiver i alt		<u>1.116.781</u>	<u>1.644.412</u>

<u>Balance pr. 31/12 2018</u>	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Passiver:			
Egenkapital:			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat	4	-565.378	-794.011
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital i alt		<u>-440.378</u>	<u>-669.011</u>
Hensættelser:			
Eventualskat	5	0	4.354
Hensættelser i alt		<u>0</u>	<u>4.354</u>
Kortfristet gæld:			
Mellemregning selskabsdeltager		0	0
Toyota Finansiell		128.371	192.478
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.826	150.224
Anden gæld		1.375.962	1.966.367
Selskabsskat indeværende år	3	0	0
Kortfristet gæld i alt		<u>1.557.159</u>	<u>2.309.069</u>
Passiver i alt		<u>1.116.781</u>	<u>1.644.412</u>
Eventualforpligtelser	6		
Leasingforpligtelser	7		

<u>Noter</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note 1 – Personaleomkostninger</u>		
Selskabet har i 2018 gennemsnitligt beskæftiget 9 personer.		
Lønninger og vederlag til medarbejdere har i 2018 andraget:		
Medarbejdere 1/1 – 31/12 2018	4.484.791	4.533.580
Værdi af fri bil	-53.100	-45.901
Multimediebeskatning	0	-4.791
Udgifter til social sikring	81.938	89.950
Lønrefusioner	-484.447	0
Arbejdstøj	10.760	12.444
Andre personaleomkostninger	54.936	27.087
Beregneede feriepenge, ændring	-39.562	204.310
Kursus	0	5.982
	<u>4.055.316</u>	<u>4.822.661</u>
Lønninger og vederlag (gager) til direktionen har andraget:		
Direktionen 1/1 – 31/12 2018	401.275	273.816
Beregneede feriepenge, ændring	0	0
Udgifter til social sikring	7.969	7.656
	<u>409.244</u>	<u>281.472</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>4.464.560</u>	<u>5.104.133</u>
<u>Note 2 – Afskrivninger</u>		
Anlægsoversigt:		
Driftsmidler og inventar:		
Samlet anskaffelsessum pr. 1/1 2018	860.973	1.074.838
Nyanskaffelser i løbet af året	0	30.000
Afgang i løbet af regnskabsåret	0	-243.865
Samlet anskaffelsessum pr. 31/12 2018	<u>860.973</u>	<u>860.973</u>
Samlede af- og nedskrivninger pr. 1/1 2018	689.529	798.230
Af- og nedskrivninger i 2018	118.081	135.164
Afgang i løbet af regnskabsåret	0	-243.865
Samlede af- og nedskrivninger pr. 31/12 2018	<u>807.610</u>	<u>689.529</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2018	<u>53.363</u>	<u>171.444</u>
Afskrivninger:		
Driftsmidler og inventar	118.081	135.164
Gevinst ved salg	0	-30.000
Afskrivninger i alt	<u>118.081</u>	<u>105.164</u>

<u>Noter</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note 3 – Skat af årets resultat</u>		
Saldo primo	0	0
Afregnet selskabsskat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Skattepligtig indkomst iflg. bilag kr. 0, hvoraf skatten udgør	0	-2
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-2</u>
Af den i resultatopgørelsen indtægtsførte skat kr. 4.354, udgør kr. 4.354 eventualskatten primo		
Skat af årets resultat i alt	<u>-4.354</u>	<u>-12.018</u>
Betalt a conto selskabsskat for 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Note 4 – Overført resultat</u>		
Saldo primo	-794.011	-137.854
Årets resultat	228.633	-656.157
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat i alt	<u>-565.378</u>	<u>-794.011</u>
<u>Note 5 – Eventualskat</u>		
Driftsøkonomisk saldo driftsmidler	53.363	171.444
Skattemæssig saldo driftsmidler	-113.737	-151.649
Underskud til fremførsel	0	0
	<u>-60.374</u>	<u>19.795</u>
Eventualskatteforpligtelsen ultimo 22,0 %	-13.282	4.354
Eventualskatteforpligtelsen primo 22,0 %	-4.354	-16.370
Ændring i eventualskatteforpligtelsen	<u>-17.636</u>	<u>-12.016</u>

Der er ikke beregnet negativ skat af årets underskud

Ændring i eventualskatten er ikke indregnet.

Note 6 – Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

Note 7 – Leasingforpligtelser

Selskabet har leasingforpligtelser på kr. 463.262.