

BogholderiService ApS

Torvebyen 2, 1., 4600 Køge

Årsrapport for 2020

CVR-nr. 29776059

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2021

Kim Stig Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	1
----------------	---

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	2
---------------------	---

Ledelsesberetning	3
-------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
--------------------------	---

Resultatopgørelse	6
-------------------	---

Balance	7
---------	---

Egenkapitalopgørelse	9
----------------------	---

Noter	10
-------	----

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for BogholderiService ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Køge, den 12. april 2021

Direktion

Kim Stig Thomsen
ADM. DIR.

<sted>, den <dato>

Selskabsoplysninger

Selskabet

BogholderiService ApS

Torvebyen 2, 1.

4600 Køge

CVR-nr.: 29776059

Regnskabsperiode: 1. januar 2020 - 31. december 2020

Direktion

Kim Stig Thomsen, ADM. DIR.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg af konsulentytelser og regnskabsmæssig assistance og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året har været turbulent som følge af covid19. Det har dels påvirket vores kunder og dels vores medarbejdere. Samlet set har vi haft en beskedent vækst i omsætningen, og årets resultat vurderes samlet set at være tilfredsstillende.

Vi har fået en positiv start på 2021 med tilgang af nye kunder, men mærker samtidig de økonomiske konsekvenser af covid19 hos flere af vores eksisterende kunder.

Samlet set forventer vi et positivt resultat for 2021.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for BogholderiService ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste/Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Personaleomkostninger

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på ledelsens vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I de tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

Resultatopgørelse 2020

	Note	2020	2019
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		1.813.985	1.638.635
Personaleomkostninger	1	-1.720.590	-1.577.542
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-8.630	-10.935
Resultat af ordinær primær drift		84.765	50.158
Andre finansielle omkostninger		-83.589	-46.058
Ordinært resultat før skat		1.176	4.100
Årets resultat		1.176	4.100

Resultatdisponering

	Note	2020	2019
		DKK	DKK
Overført resultat		1.176	4.100
I alt		1.176	4.100

Balance 31. december 2020

Aktiver

Note	2020	2019
	DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.828	5.172
Materielle anlægsaktiver i alt	13.828	5.172
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	120.002	120.002
Finansielle anlægsaktiver i alt	120.002	120.002
Anlægsaktiver i alt	133.830	125.174
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	352.903	235.718
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	962.194	494.731
Tilgodehavender i alt	1.315.097	730.449
Likvide beholdninger	179.089	28.043
Omsætningsaktiver i alt	1.494.186	758.492
Aktiver i alt	1.628.016	883.666

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		DKK	DKK
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		166.678	165.502
Egenkapital i alt		291.678	290.502
Anden gæld		500.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		500.000	0
Anden gæld		805.738	593.164
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		30.600	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		836.338	593.164
Gældsforpligtelser i alt		1.336.338	593.164
Passiver i alt		1.628.016	883.666
	Note		
Eventualforpligtelser	2		

Egenkapitalopgørelse

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Total
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital, primo	125.000	165.502	290.502
Årets resultat		1.176	1.176
Egenkapital, ultimo	125.000	166.678	291.678

Noter til årsregnskabet

1 Personaleomkostninger

Lønninger	1.539.164
Pensioner	41.013
Andre omkostninger til social sikring	27.881
Andre personaleomkostninger	112.532
Sum	1.720.590

Det gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere i året var 6.

Virksomheden har i personaleomkostningerne for 2020 indregnet Covid-19 kompensation fra ordningen for midlertidig lønkompensation til hjemsendte med TDKK 211.

2 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med BogholderiService ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor solidarisk i henhold til selskabsskattelovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Der påhviler endvidere selskabet leje og leasingforpligtelser på i alt TDKK 75.