

BogholderiService ApS

Torvebyen 2, 1., 4600 Køge

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 29776059

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juni 2022

Kim Stig Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	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 2021 - 31. december 2021 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 16. juni 2022

Direktion

Kim Stig Thomsen
ADM. DIR.

Selskabsoplysninger

Selskabet

BogholderiService ApS

Torvebyen 2, 1.

4600 Køge

CVR-nr.: 29776059

Regnskabsperiode: 1. januar 2021 - 31. december 2021

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

2021 har i lighed med 2020 været negativt påvirket af covid19. Det har dels påvirket vores kunder og dels vores medarbejdere. Samlet set har vi haft en god vækst i omsætningen, og årets resultat vurderes samlet set at være tilfredsstillende.

Ledelsen forventer fortsat vækst i omsætningen men vil i lighed med tidligere fortsætte investering i forretningsudvikling. Samlet set vil det for 2022 betyde en såvel en styrket kundebase og et styrket betjeningskoncept med et godt team af medarbejdere.

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.

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.

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 posterings direkte på egenkapitalen.

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.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

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

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.

Resultatopgørelse 2021

	Note	2021	2020
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		2.342.413	1.813.985
Personaleomkostninger	1	-2.253.638	-1.720.590
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.044	-8.630
Resultat af ordinær primær drift		76.731	84.765
Andre finansielle omkostninger		-68.684	-83.589
Ordinært resultat før skat		8.047	1.176
Årets resultat		8.047	1.176

Resultatdisponering

	Note	2021	2020
		DKK	DKK
Overført resultat		8.047	1.176
I alt		8.047	1.176

Balance 31. december 2021

Aktiver

Note	2021	2020
	DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	37.915	13.828
Materielle anlægsaktiver i alt	37.915	13.828
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	80.000	120.002
Kapitalandele i associerede virksomheder	40.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	120.000	120.002
Anlægsaktiver i alt	157.915	133.830
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	484.706	352.903
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	469.738	962.194
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	532.100	0
Tilgodehavender i alt	1.486.544	1.315.097
Likvide beholdninger	155.643	179.089
Omsætningsaktiver i alt	1.642.187	1.494.186
Aktiver i alt	1.800.102	1.628.016

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		DKK	DKK
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		174.725	166.678
Egenkapital i alt		299.725	291.678
Anden gæld		0	500.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	500.000
Anden gæld		1.496.728	805.738
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.649	30.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.500.377	836.338
Gældsforpligtelser i alt		1.500.377	1.336.338
Passiver i alt		1.800.102	1.628.016
	Note		
Eventualforpligtelser	2		

Egenkapitalopgørelse

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Total
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital, primo	125.000	166.678	291.678
Årets resultat		8.047	8.047
Egenkapital, ultimo	125.000	174.725	299.725

Noter til årsregnskabet

1 Personaleomkostninger

Lønninger	1.971.962
Pensioner	48.215
Andre omkostninger til social sikring	38.908
Andre personaleomkostninger	194.553
	2.253.638

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.