

REVISIONSCENTRET 5R ESBJERG ApS
Registrerede revisorer
CVR nr. DK 26 27 95 34

Frodesgade 109
6700 Esbjerg
Telefon 75 45 44 77
Telefax 75 18 16 90
E-mail 5r@5r.dk

Ehlers Totalservice ApS
Grundtvigs Allé 107
6700 Esbjerg

CVR-nr. 30 71 12 54

Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 30/6 2023

Dirigent

Sonja Bonnichsen



Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	side	1
Påtegninger		
Ledelsespåtegning	side	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	3
Ledelsesberetning		
Beretning	side	4
Regnskab 1/1 2022 - 31/12 2022		
Anvendt regnskabspraksis	side	5
Resultatopgørelse	side	8
Balance	side	9
Egenkapitalopgørelse	side	11
Noter	side	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ehlers Totalservice ApS
Grundtvigs Allé 107
6700 Esbjerg

Generelle oplysninger

CVR-nr.

30 71 12 54

Hjemstedskommune

Esbjerg

Regnskabsperiode

1/1 2022 - 31/12 2022

Klient nr.

4 5731

Direktion

Sonja Bonnichsen

Revisor

Revisionscentret 5R Esbjerg ApS
Frodesgade 109
6700 Esbjerg

Tlf. 75 45 44 77

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsregnskab for 2022 for Ehlers Totalservice ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Direktionen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Jeg anser kravene for stadig at undlade revision at være opfyldt.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 19. juni 2023

Direktion

Sonja Bonnichsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ehlers Totalservice ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Ehlers Totalservice ApS for regnskabsåret 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 etiske krav i 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.

Esbjerg, den 19. juni 2023

Revisionscentret 5R Esbjerg ApS

Henning Jørgensen
Registreret revisor
mne3020

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter består af udførelse af rengøring.

Økonomisk udvikling

Årets resultat efter skat udgør et overskud på kr. 238.020. Resultatet betegnes som tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Ehlers Totalservice ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomhed med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen, andre driftsindtægter og driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger ikke oplyst i resultatopgørelsen men samlet i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af varer og ydelser indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen, idet der generelt ikke indregnes nogen restværdi efter endt brugstid.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Der er foretaget nedskrivning for samtlige ukurante og langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg vurderes individuelt således, at de optages til den værdi de ventes at indbringe.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Tilgodehavende og skyldig sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2022	2021
Bruttofortjeneste		3.854.082	4.253.669
Personaleomkostninger	A	-3.543.886	-3.344.884
Afskrivninger		0	-15.730
Driftsresultat		310.196	893.055
Finansieringsindtægter	B	13.520	4.463
Finansieringsomkostninger	C	-16.669	-17.038
Resultat før skat		307.047	880.480
Skat af årets resultat	D	-69.027	-181.666
Årets resultat		238.020	698.814
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		238.000	698.814
Overført til næste år		20	0
		238.020	698.814

Balance

	<u>31/12 22</u>	<u>31/12 21</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger:		
Varelager	13.800	13.800
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	465.485	495.534
Udskudt skatteaktiv	7.657	10.209
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.052.542	224.283
Andre tilgodehavender	17.729	0
Likvide beholdninger	486.397	1.153.407
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.043.610</u>	<u>1.897.233</u>
Aktiver i alt	<u>2.043.610</u>	<u>1.897.233</u>

Balance

	<u>Note</u>	<u>31/12 22</u>	<u>31/12 21</u>
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Foreslået udbytte		238.000	698.814
Overført resultat		20	0
Egenkapital i alt		<u>363.020</u>	<u>823.814</u>
Kortfristet gæld			
Selskabsskat		66.475	196.493
Gæld til tilknyttede virksomheder		823.540	111.067
Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere		825	808
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.505	11.028
Anden gæld		750.245	754.023
Kortfristet gæld i alt		<u>1.680.590</u>	<u>1.073.419</u>
Gæld i alt		<u>1.680.590</u>	<u>1.073.419</u>
Passiver i alt		<u>2.043.610</u>	<u>1.897.233</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	F		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	G		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital				
Bevægelser i egenkapitalen specificeres således:				
Egenkapital, primo	125.000	698.814	0	823.814
Betalt udbytte	0	-698.814	0	-698.814
Årets resultat	0	238.000	20	238.020
Egenkapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>238.000</u>	<u>20</u>	<u>363.020</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
A Personalemkostninger		
Gager og lønninger	3.271.691	3.080.222
Pensioner	86.843	93.697
Andre omkostninger til social sikring	185.352	170.965
Personalemkostninger i alt	<u>3.543.886</u>	<u>3.344.884</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>10</u>	<u>10</u>
B Finansieringsindtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	12.573	4.463
Andre renteindtægter	947	0
Finansieringsindtægter i alt	<u>13.520</u>	<u>4.463</u>
C Finansieringsomkostninger		
Renteudgifter til tilknyttede virksomheder	10.159	1.301
Andre renteudgifter	6.510	15.737
Finansieringsomkostninger i alt	<u>16.669</u>	<u>17.038</u>
D Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	66.475	196.493
Ændring i udskudt skat	2.552	-14.827
Skat af årets resultat i alt	<u>69.027</u>	<u>181.666</u>
E Udskudt skatteaktiv		
Saldo primo	10.209	10.151
Ændring i udskudt skat vedr. årets resultat	-2.552	58
Saldo ultimo	<u>7.657</u>	<u>10.209</u>

Noter

F Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået aftaler om leasing af varebiler.

Leasingperioderne løber maksimalt indtil 30. september 2023. Leasingydelserne i perioden udgør t.kr. 100.

Hæftelse i sambeskatningen:

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Ehlers Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

G Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.