

# **E.J. SERVICE A/S**

Cikorievej 54  
5220 Odense SØ

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**24/10/2016**

**Lone Pedersen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** E.J. SERVICE A/S  
Cikorievej 54  
5220 Odense SØ  
  
Telefonnummer: 70201570  
  
CVR-nr: 31298946  
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse** Danske Bank

**Revisor** Nyborg ErhvervsRevision ApS  
Kirkegade 1  
5800 Nyborg  
DK Danmark  
CVR-nr: 30546792  
P-enhed: 1013389612

# Ledespåtegning

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/2016. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatets fordeling indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision og opfylder fortsat betingelserne herfor.

Odense, den 06/10/2016

## Direktion

Lone Pedersen

## Bestyrelse

Lone Pedersen

Søren Christian Sørensen

Søren Balsby

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse af E.J. Service A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for E.J. Service A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 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 FSR – danske revisors Ethiske 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.

Nyborg, 06/10/2016

Henrik K. Andreasen  
Registreret revisor HD  
Nyborg ErhvervsRevision ApS  
CVR: 30546792

# Ledelsesberetning

## Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er salg og serviceydelser til storkøkkener og lignende virksomheder samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

## Årets resultat

Årets resultat udviser et overskud på 593.233 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 2.828.358 kr. pr. 30. juni 2016 og en egenkapital på 1.153.600 kr.

## Forsknings- og udviklingsomkostninger

Der er ikke i årets løb afholdt udgifter til forskning og udvikling.

## Vigtige begivenheder i regnskabsåret.

Ingen.

## Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling væsentligt.

## Selskabets forventninger til fremtiden

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for 2016/17.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt

Med henvisning til årsregnskabsloven § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

## Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne, nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

## Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Personaleudgifter

Personaleomkostninger er lønninger, pensioner og andre omkostninger til social sikring.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under á conto skatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer i børsnoteret selskab måles til kostpris.

## Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg m.m..... 3 år

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige grænse for småanskaffelser pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret, idet dog den store samlede anskaffelse ved selskabets start afskrives som beskrevet oven for.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

## Handelsvarer og hjælpematerialer

Handelsvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter FIFO-metoden eller til dagspris, hvis denne er lavere.

## Tilgodehavender fra salg

Tilgodehavender fra salg måles med fradrag af hensættelser til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

## Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til nominel værdi.

**Gæld**

Gæld måles til amortiseret kostpris.

**Selskabsskat og udskudt skat**

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

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

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

**Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under bruttoresultat.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>3.284.113</b>	<b>3.049.731</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.601.841	-2.333.535
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	60.666	34.469
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>742.938</b>	<b>750.665</b>
Andre finansielle indtægter .....		17.845	13.659
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>760.783</b>	<b>764.324</b>
Skat af årets resultat .....	3	-167.550	-168.468
<b>Årets resultat</b> .....		<b>593.233</b>	<b>595.856</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		600.000	600.000
Overført resultat .....		-6.767	-4.144
<b>I alt</b> .....		<b>593.233</b>	<b>595.856</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	59.834
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>59.834</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>59.834</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		395.446	384.446
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>395.446</b>	<b>384.446</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.150.137	804.916
Udskudte skatteaktiver .....		0	134.891
Andre tilgodehavender .....		35.673	34.869
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.185.810</b>	<b>974.676</b>
Likvide beholdninger .....		1.247.102	1.197.117
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.828.358</b>	<b>2.556.239</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.828.358</b>	<b>2.616.073</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		600.000	600.000
Overført resultat .....		553.600	560.367
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>1.153.600</b>	<b>1.160.367</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	6	18.990	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>18.990</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		284.846	170.783
Skyldig selskabsskat .....		13.669	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		757.253	684.923
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		600.000	600.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.655.768</b>	<b>1.455.706</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.655.768</b>	<b>1.455.706</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.828.358</b>	<b>2.616.073</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	2.254.625	1.998.046
Pensionsbidrag	245.192	228.918
Andre omkostninger til social sikring	102.024	106.571
	<u>2.601.841</u>	<u>2.333.535</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	22.166
Avance ved salg af driftsmateriel	-60.666	-56.635
	<u>-60.666</u>	<u>-34.469</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	13.669	0
Ændring af udskudt skat	153.881	168.468
	<u>167.550</u>	<u>168.468</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	127.000
Tilgang	55.000
Afgang	-182.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	67.166
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	-67.166
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Ialt kr.</b>
Saldo primo	600.000	560.367	1.160.367
Årets resultat	0	593.233	593.233
Foreslået udbytte	0	-600.000	-600.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>600.000</b>	<b>553.600</b>	<b>1.153.600</b>

#### 6. Hensættelse til udskudt skat

	<b>Midlertidig forskel kr.</b>
Materielle anlægsaktiver	86.317
Underskudsfremførsel	0
	<b>86.317</b>
<b>Udskudt skat, 22 %</b>	<b>18.990</b>

#### 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet havde pr. 30 juni 3 leasingkontrakter med en samlet forpligtelse på 743.000 kr. over 5 år.

## **8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.