

# **E.P. SERVICE.DK ApS**

Gøttrupvej 52  
9220 Aalborg Øst

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**16/05/2018**

---

**Per Husum Knudsen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

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

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

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

E.P. SERVICE.DK ApS

Gøttrupvej 52

9220 Aalborg Øst

Telefonnummer: 20830425

e-mailadresse: perhusum1@gmail.com

CVR-nr: 33784538

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Bankforbindelse**

Nordea

Prinsensgade 15

9000 Aalborg

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for E.P. Service.dk ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 .

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 16/05/2018

## Direktion

Per Husum Knudsen  
Direktør

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er service indenfor rengøring og vinduespolering.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 105.482 og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 31.731.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter balancedagen**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsen er opmærksom på ekstraordinære tiltag med henblik på reetablering af kapitalen.

## **Regnskabsassistance**

Ledelsen skal oplyse, at regnskabsvirksomheden RDeconomic har ydet assistance ved udarbejdelse og opstilling af årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til foregående år er følgende:

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af rengøringsydelser indregnes i resultatopgørelsen som omsætning i takt med levering af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte rengøringsydelser.

Nettoomsætningen måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen for de varer og ydelser, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration samt leje- og leasingkontrakter. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasingaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssig skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar            5 - 10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelses-omkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efter-følgende regnskabsår.

### **Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

**Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>5.454.272</b>	<b>5.695.330</b>
Personaleomkostninger .....	1	-5.303.287	-5.956.342
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-5.400	-5.400
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>145.585</b>	<b>-266.412</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-8.689	-4.976
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>136.896</b>	<b>-271.388</b>
Skat af årets resultat .....		-31.414	59.292
<b>Årets resultat .....</b>		<b>105.482</b>	<b>-212.096</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		105.482	-212.096
<b>I alt .....</b>		<b>105.482</b>	<b>-212.096</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		8.040	13.440
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>8.040</b>	<b>13.440</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>8.040</b>	<b>13.440</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		7.050	14.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>7.050</b>	<b>14.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		564.587	833.777
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		55.000	65.000
Udskudte skatteaktiver .....		27.020	58.434
Tilgodehavende skat .....		4.000	0
Andre tilgodehavender .....		29.374	28.476
Periodeafgrænsningsposter .....		77.602	43.932
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>757.583</b>	<b>1.029.619</b>
Likvide beholdninger .....		184.567	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>949.200</b>	<b>1.043.619</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>957.240</b>	<b>1.057.059</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-48.269	-153.751
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>31.731</b>	<b>-73.751</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		0	17.602
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		145.790	65.501
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		779.719	1.047.707
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>925.509</b>	<b>1.130.810</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>925.509</b>	<b>1.130.810</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>957.240</b>	<b>1.057.059</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	-153.751	0	-73.751
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	105.482	0	105.482
Egenkapital, ultimo .....	80.000	-48.269	0	31.731

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	4.425.734	5.071.101
Pensionsbidrag	625.784	666.531
Andre omkostninger til social sikring	251.769	218.710
	<b>5.303.287</b>	<b>5.956.342</b>
Gennemsnitlig antal beskæftigede	13	14

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler. Den samlede leasingforpligtelser udgør pr. 31/12 2017 tkr. 470 fordelt som følger:

Restløbetid i 16 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2 i alt tkr 34.

Restløbetid i 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2 i alt tkr 47.

Restløbetid i 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2 i alt tkr 44.

Restløbetid i 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2 i alt tkr 44.

Restløbetid i 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2 i alt tkr 44.

Restløbetid i 46 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 3 i alt tkr 136.

Restløbetid i 47 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 3 i alt tkr 121.

Der verserer personalesag rejst af fagforbundet 3F vedrørende skadesservice til afgørelse i arbejdsretten.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.