

E.P. SERVICE.DK ApS

Gøttrupvej 52
9220 Aalborg Øst

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/05/2017

Per Husum Knudsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

E.P. SERVICE.DK ApS

Gøttrupvej 52

9220 Aalborg Øst

Telefonnummer: 20830425

e-mailadresse: perhusum1@gmail.com

CVR-nr: 33784538

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016 - 31. december 2016.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 .

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 04/05/2017

Direktion

Per Husum Knudsen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive rengørings- og servicevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. -212.096 og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. -73.751.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende og er opmærksom på yderligere tiltag for reetablering af kapitalen i 2017.

Regnskabsassistance

RDeconomic har assisteret med udarbejdelse og opstilling af årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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:

Resultatopgørelse

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 tjenesteydelser 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, lokaler, tab på debitorer, leasingaftaler mv.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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 salgsomkostninger 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 nettorealisationseværdi.

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 sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		5.751.135	5.992.567
Personaleomkostninger	1	-6.012.147	-5.894.736
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.400	-5.400
Resultat af ordinær primær drift		-266.412	92.431
Øvrige finansielle omkostninger		-4.976	-566
Ordinært resultat før skat		-271.388	91.865
Skat af årets resultat		59.292	-21.853
Årets resultat		-212.096	70.012
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-212.096	70.012
I alt		-212.096	70.012

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.440	18.840
Materielle anlægsaktiver i alt		13.440	18.840
Anlægsaktiver i alt		13.440	18.840
Råvarer og hjælpematerialer		14.000	28.000
Varebeholdninger i alt		14.000	28.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		833.777	774.877
Igangværende arbejder for fremmed regning		65.000	155.000
Udskudte skatteaktiver		58.434	0
Andre tilgodehavender		28.476	12.326
Periodeafgrænsningsposter		43.932	60.824
Tilgodehavender i alt		1.029.619	1.003.027
Likvide beholdninger		0	60.337
Omsætningsaktiver i alt		1.043.619	1.091.364
Aktiver i alt		1.057.059	1.110.204

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-153.751	58.345
Egenkapital i alt		-73.751	138.345
Hensættelse til udskudt skat		0	858
Hensatte forpligtelser i alt		0	858
Gæld til banker		17.602	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65.501	114.222
Skyldig selskabsskat		0	21.973
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.047.707	834.806
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.130.810	971.001
Gældsforpligtelser i alt		1.130.810	971.001
Passiver i alt		1.057.059	1.110.204

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	-5.071.101	-5.252.044
Pensionsbidrag	-666.531	-302.114
Andre omkostninger til social sikring	-218.710	-259.581
Andre personaleomkostninger	-55.805	-80.997
	-6.012.147	-5.894.736
Gennemsnitlig antal beskæftigede	14	13

2. Oplysning om eventualforpligtelser

De samlede leasingforpligtelser udgør t.kr. 442.

Selskabet har overfor tredjemand påtaget sig kautionsforpligtelser for i alt kr. 0.

Der verserer personalesag rejst af fagforbundet 3F vedrørende skadesservice, der ved et negativ udfald vil kunne medføre et krav på ca. t.kr. 500.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.