

E.P. SERVICE.DK ApS

Gøttrupvej 52
9220 Aalborg Øst

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

12/05/2016

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: 01/01/2015 - 31/12/2015

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 2015 - 31. december 2015.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 .

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 12/05/2016

Direktion

Per Husum Knudsen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i drift af rengørings- og servicevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 70.012 og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 138.345

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Regnskabsassistance

RD economic har assisteret med udarbejdelse og opstilling af årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Bruttoresultat

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 fra salg af varer samt levering af tilknyttede materialer og ydelser i forbindelse hermed indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget, hvilket normalt er på det tidspunkt, hvor arbejdet er afsluttet.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle 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 ved første indregning til kostpris.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld mv. indregnes ved lånoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		5.992.567	5.128.710
Personaleomkostninger	1	-5.894.736	-5.116.354
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.400	-2.760
Resultat af ordinær primær drift		92.431	9.596
Øvrige finansielle omkostninger		-566	-1.566
Ordinært resultat før skat		91.865	8.030
Skat af årets resultat		-21.853	-2.448
Årets resultat		70.012	5.582
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		70.012	5.582
I alt		70.012	5.582

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		18.840	24.240
Materielle anlægsaktiver i alt		18.840	24.240
Anlægsaktiver i alt		18.840	24.240
Råvarer og hjælpematerialer		28.000	13.600
Varebeholdninger i alt		28.000	13.600
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		774.877	434.159
Igangværende arbejder for fremmed regning		155.000	70.000
Andre tilgodehavender		12.326	9.147
Periodeafgrænsningsposter		60.824	71.795
Tilgodehavender i alt		1.003.027	585.101
Likvide beholdninger		60.337	0
Omsætningsaktiver i alt		1.091.364	598.701
Aktiver i alt		1.110.204	622.941

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		58.345	-11.667
Egenkapital i alt		138.345	68.333
Hensættelse til udskudt skat		858	978
Hensatte forpligtelser i alt		858	978
Gæld til banker		0	60.757
Leverandører af varer og tjenesteydelser		114.222	49.157
Skyldig selskabsskat		21.973	1.470
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		834.806	442.246
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		971.001	553.630
Gældsforpligtelser i alt		971.001	553.630
Passiver i alt		1.110.204	622.941

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	-5.252.044	-4.834.188
Pensionsbidrag	-302.114	-60.000
Andre omkostninger til social sikring	-80.997	-219.151
	-5.894.736	-5.116.354

2. Oplysning om eventualforpligtelser

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

Operational leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Varebil AK 38496, restløbetid i 24 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 3 i alt tkr 72.

Varebil AT 53855, restløbetid i 40 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2 i alt tkr 80.

Varebil, AY32796, restløbetid i 47 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2 i alt tkr 94.

Varebil, AY32795, restløbetid i 47 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2 i alt tkr 94.

Varebil, AY32793, restløbetid i 47 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2 i alt tkr 94.

Varebil, AY32794, restløbetid i 47 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2 i alt tkr 94.

Varebil, AX85389, restløbetid i 47 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2 i alt tkr 94.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.