

Edelmann Kontorservice ApS

Strandvejen 153 1.
2900 Hellerup

CVR.nr.: 34 46 34 17

ÅRSRAPPORT 2018/2019

Regnskabsperiode: 1/7 2018 - 30/6 2019

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30. oktober 2019

Anders Engdahl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2018 - 30/6 2019	11.
Balance pr. 30/6 2019	12.
Noter	14.

Selskabsoplysninger

Selskab

Edelmann Kontorservice ApS
Strandvejen 153 1.
2900 Hellerup

CVR.nr.: 34 46 34 17

Telefon: 88 77 47 00
Internet: www.telefonpasning.com
E-mail: he@telefonpasning.com

Regnskabsperiode: 1/7 2018 - 30/6 2019

Stiftelsesdato: 19/3 2012

Bankforbindelse:

Kreditbanken i Sønderborg
Perlegade 40
6400 Sønderborg

Bestyrelse

Anders Engdahl, formand
Helle Edelmann Christensen

Direktion

Helle Edelmann Christensen

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Edelmann Kontorservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 30. oktober 2019

Direktion

.....
Helle Edelmann Christensen

Bestyrelse

.....
Anders Engdahl (formand)

.....
Helle Edelmann Christensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er servicevirksomhed samt handel og investering og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2018/2019 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Personaleomkostninger

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

Andre kapitalandele og værdipapirer

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver 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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

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 gælds metode af 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 værdien 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. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/7 2018 - 30/6 2019

Note	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
BRUTTOFORTJENESTE	2.062.930	2.137.614
1 Personaleomkostninger	-1.730.523	-1.571.262
2 Af- og nedskrivninger	<u>-77.085</u>	<u>-141.183</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	255.322	425.169
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender der er anlægsaktiver	-32.485	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	14.705	0
Andre finansielle indtægter	4.670	16.553
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-9.322
Finansielle omkostninger	<u>-18.101</u>	<u>-16.544</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	224.111	415.856
4 Skat af årets resultat	<u>-61.632</u>	<u>-94.559</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>162.479</u>	<u>321.297</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-32.485	0
Overført resultat	<u>194.964</u>	<u>321.297</u>
I ALT	<u>162.479</u>	<u>321.297</u>

Balance pr. 30/6 2019
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	308.338	564.732
Materielle anlægsaktiver i alt	308.338	564.732
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	17.515	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	17.515	50.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	325.853	614.732
Varebeholdninger	8.157	8.117
Varebeholdninger i alt	8.157	8.117
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	49.657	36.083
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	821.173	0
Andre tilgodehavender	106.466	103.628
Periodeafgrænsningsposter	70.847	0
Tilgodehavender i alt	1.048.143	139.711
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	419.519
Værdipapirer og kapitalandele i alt	0	419.519
Likvide beholdninger	448.746	641.435
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.505.046	1.208.782
AKTIVER I ALT	1.830.899	1.823.514

Balance pr. 30/6 2019
Passiver

<u>Note</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
5 Virksomhedskapital	80.000	80.000
6 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-32.485	0
7 Overført resultat	979.761	784.797
EGENKAPITAL I ALT	1.027.276	864.797
4 Udskudt skat	21.193	22.605
Hensatte forpligtelser i alt	21.193	22.605
Gæld til pengeinstitutter	68.609	241.650
Leverandører af varer og tjenesteydelser	95.904	28.843
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	0	46.830
Anden gæld	617.917	618.789
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	782.430	936.112
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	782.430	936.112
PASSIVER I ALT	1.830.899	1.823.514
8 Eventualforpligtelser		

NOTER

	2018/2019	2017/2018
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	4	4
Gager og lønninger	1.624.782	1.467.433
Pensionsbidrag	77.251	77.210
Andre omkostninger til social sikring	28.490	26.619
	1.730.523	1.571.262
Løn, vederlag og pension til direktion	855.943	840.396
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	1.130.579	1.130.579
Tilgang i året	105.691	0
Afgang i året	-285.000	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	951.270	1.130.579
Akkumulerede afskrivninger primo	565.847	424.664
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	77.085	141.183
Akkumulerede afskrivninger ultimo	642.932	565.847
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	308.338	564.732
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	77.085	141.183
Afskrivninger i alt	77.085	141.183
Note 3 - Kapitalandele		
Tilknyttede virksomheder		
Selskab	Andel	
E-Ejendomme ApS, Gentofte	Pct.	
Kostpris primo	100,00%	50.000
Tilgang i året	0,00%	0
Afgang i året	0,00%	0
Kostpris ultimo		50.000
Resultatandel i året		-32.485
Opskrivninger ultimo		-32.485
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	17.515
		50.000

NOTER

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>17.515</u>	<u>50.000</u>
Note 4 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	63.052	91.740
Regulering af skatter for tidligere år	-8	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-1.412	2.819
	<u>61.632</u>	<u>94.559</u>
Note 5 - Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.		
Note 6 - Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Op-/nedskrivninger i året i balancen	0	0
Overført af årets resultat	-32.485	0
	<u>-32.485</u>	<u>0</u>
Note 7 - Overført resultat		
Overført resultat primo	784.797	463.500
Årets resultat	162.479	321.297
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	32.485	0
	<u>979.761</u>	<u>784.797</u>
Note 8 - Eventualforpligtelser		
Selskabet har en leasingkontrakt, der løber i 23 måneder fra 1. juli 2019		

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Helle Edelmann Christensen

PID: 9208-2002-2-557053857100 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 30-10-2019 kl.: 17:11:27
Underskrevet med NemID

Nicolaj Anders Mich Engdahl

PID: 9208-2002-2-118557552561 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 30-10-2019 kl.: 17:04:39
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 45762e52RkYg28507073