

Edelmann Kontorservice ApS

Strandvejen 153 1.
2900 Hellerup

CVR.nr.: 34 46 34 17

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
28. november 2018

Anders Engdahl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018	9.
Balance pr. 30/6 2018	10.
Noter	12.

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 2017 - 30/6 2018

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 2017/2018 for

Edelmann Kontorservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018.

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.

Hellereup, den 28. november 2018

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 2017/2018 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret 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.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

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 %.

BALANCEN

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 %

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Nettoposkrivning 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.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

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

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	2.137.615	1.508.684
1 Personalemkostninger	-1.571.262	-1.312.234
2 Af- og nedskrivninger	<u>-141.183</u>	<u>-170.548</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	425.170	25.902
Andre finansielle indtægter	16.553	22.535
Nedskrivning af finansielle aktiver	-9.322	0
Andre finansielle omkostninger	<u>-16.544</u>	<u>-18.255</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	415.857	30.182
3 Skat af årets resultat	<u>-94.559</u>	<u>-14.346</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>321.298</u>	<u>15.836</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>321.298</u>	<u>15.836</u>
I ALT	<u>321.298</u>	<u>15.836</u>

Balance pr. 30/6 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	564.732	705.915
Materielle anlægsaktiver i alt	564.732	705.915
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	50.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	50.000	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	614.732	705.915
Varebeholdninger	8.117	8.057
Varebeholdninger i alt	8.117	8.057
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.083	71.780
Andre tilgodehavender	111.793	219.495
Tilgodehavender i alt	147.876	291.275
Andre værdipapirer og kapitalandele	419.519	341.276
Værdipapirer og kapitalandele i alt	419.519	341.276
Likvide beholdninger	641.435	56.784
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.216.947	697.392
AKTIVER I ALT	1.831.679	1.403.307

Balance pr. 30/6 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
5 Virksomhedskapital	80.000	80.000
6 Overført resultat	784.798	463.501
EGENKAPITAL I ALT	864.798	543.501
3 Udskudt skat	22.605	19.786
Hensatte forpligtelser i alt	22.605	19.786
Gæld til pengeinstitutter	241.650	325.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.843	40.355
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	46.830	0
Anden gæld	626.953	474.665
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	944.276	840.020
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	944.276	840.020
PASSIVER I ALT	1.831.679	1.403.307

NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>4</u>	<u>3</u>
Gager og lønninger	1.467.433	1.187.447
Pensionsbidrag	77.210	77.129
Andre omkostninger til social sikring	26.619	24.381
Øvrige personaleomkostninger	0	23.277
	<u>1.571.262</u>	<u>1.312.234</u>
Løn, vederlag og pension til direktion	<u>840.396</u>	<u>643.423</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	1.130.579	753.173
Tilgang i året	0	492.406
Afgang i året	0	-115.000
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>1.130.579</u>	<u>1.130.579</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	424.664	254.116
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	141.183	170.548
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>565.847</u>	<u>424.664</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>564.732</u>	<u>705.915</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>141.183</u>	<u>170.548</u>
Afskrivninger i alt	<u>141.183</u>	<u>170.548</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	91.740	5.000
Regulering af skatter for tidligere år	0	1.696
Regulering af udskudt skat	2.819	7.650
	<u>94.559</u>	<u>14.346</u>

NOTER

		<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Note 4 - Kapitalandele			
Dattervirksomheder			
Selskab	Andel		
E-Ejendomme ApS, Gentofte	Pct.		
Kostpris primo	0,00%	0	0
Tilgang i året	100,00%	50.000	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>50.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i dattervirksomheder i alt		<u>50.000</u>	<u>0</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 - Overført resultat			
Overført resultat primo		463.500	447.665
Årets resultat		<u>321.298</u>	<u>15.836</u>
		<u>784.798</u>	<u>463.501</u>

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.

Nicolaj Anders Mich Engdahl

PID: 9208-2002-2-118557552561 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 28-11-2018 kl.: 17:00:14
Underskrevet med NemID

Helle Edelmann Christensen

PID: 9208-2002-2-557053857100 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 28-11-2018 kl.: 17:02:03
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: 66f1fc5cmHXs15647041