

# **Ejendomsservice 24-7-365 ApS**

**Skanderborgvej 230**

**8260 Viby J**

**CVR-nr. 35 47 39 71**

**Årsrapport for 2016**

**(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 08/05 2017

---

Søren Skifter Bach  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                         |             |
| Ledelsespåtegning                          | 1           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                   |             |
| Selskabsoplysninger                        | 2           |
| Ledelsesberetning                          | 3           |
| <b>Årsregnskab</b>                         |             |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 4           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 8           |
| Balance 31. december                       | 9           |
| Noter til årsrapporten                     | 11          |

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Ejendomsservice 24-7-365 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 8. maj 2017

### **Direktion**

Søren Skifter Bach  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

Ejendomsservice 24-7-365 ApS  
Skanderborgvej 230  
8260 Viby J

CVR-nr.: 35 47 39 71  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Aarhus

### **Direktion**

Søren Skifter Bach, direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at udøve virksomhed med kombinerede serviceydelser samt hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 290.544, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 273.398.

Selskabets ledelse anser årets resultat som acceptabelt.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Ejendomsservice 24-7-365 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i DKK

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **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 og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år   | 0 %       |

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives 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.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Skyldig skat 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 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 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.



## **Anvendt regnskabspraksis**

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. 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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|   | <u>Note</u> | <u>2016</u><br>DKK    | <u>2015</u><br>DKK  |
|---|-------------|-----------------------|---------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |             | <b>1.792.463</b>      | <b>1.257.421</b>    |
| Personaleomkostninger   | 1           | <u>-1.375.401</u>     | <u>-1.243.329</u>   |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>                |             | <b>417.062</b>        | <b>14.092</b>       |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2           | <u>-35.134</u>        | <u>-4.000</u>       |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |             | <b>381.928</b>        | <b>10.092</b>       |
| Finansielle indtægter   |             | -18                   | 1.000               |
| Finansielle omkostninger  | 3           | <u>-8.218</u>         | <u>-2.972</u>       |
| <b>Resultat før skat</b>  |             | <b>373.692</b>        | <b>8.120</b>        |
| Skat af årets resultat  | 4           | <u>-83.148</u>        | <u>-1.912</u>       |
| <b>Årets resultat</b>   |             | <b><u>290.544</u></b> | <b><u>6.208</u></b> |
| Foreslået udbytte   |             | 103.400               | 0                   |
| Overført overskud   |             | <u>187.144</u>        | <u>6.208</u>        |
|   |             | <b><u>290.544</u></b> | <b><u>6.208</u></b> |

## Balance 31. december

|   | <u>Note</u> | <u>2016</u><br>DKK | <u>2015</u><br>DKK |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |             |                    |                    |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |             | 183.696            | 11.333             |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | 5           | <u>183.696</u>     | <u>11.333</u>      |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |             | <u>183.696</u>     | <u>11.333</u>      |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |             | 268.426            | 280.443            |
| Igangværende arbejder for fremmed regning   |             | 32.541             | 127.417            |
| Andre tilgodehavender                       |             | 397.288            | 120.000            |
| Periodeafgrænsningsposter                   |             | 47.285             | 23.028             |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |             | <u>745.540</u>     | <u>550.888</u>     |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |             | <u>188.452</u>     | <u>61.281</u>      |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |             | <u>933.992</u>     | <u>612.169</u>     |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |             | <u>1.117.688</u>   | <u>623.502</u>     |

## Balance 31. december

|  | <u>Note</u> | <u>2016</u><br>DKK             | <u>2015</u><br>DKK           |
|--|-------------|--------------------------------|------------------------------|
| <b>Passiver</b>                          |             |                                |                              |
| Selskabskapital                          |             | 80.000                         | 80.000                       |
| Overført resultat                        |             | 193.398                        | 6.253                        |
| <b>Egenkapital</b>                       | 6           | <b><u>273.398</u></b>          | <b><u>86.253</u></b>         |
| Hensættelse til udskudt skat             |             | 4.320                          | 20                           |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>      |             | <b><u>4.320</u></b>            | <b><u>20</u></b>             |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 36.803                         | 27.814                       |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    |             | 0                              | 1.824                        |
| Selskabsskat                             |             | 81.687                         | 1.974                        |
| Anden gæld                               |             | 408.080                        | 295.617                      |
| Periodeafgrænsningsposter                |             | 210.000                        | 210.000                      |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret      |             | 103.400                        | 0                            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b><u>839.970</u></b>          | <b><u>537.229</u></b>        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <b><u>839.970</u></b>          | <b><u>537.229</u></b>        |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <b><u><u>1.117.688</u></u></b> | <b><u><u>623.502</u></u></b> |
| Nærtstående parter og ejerforhold        | 7           |                                |                              |

## Noter til årsrapporten

|  | <u>2016</u><br>DKK      | <u>2015</u><br>DKK      |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>1 Personaleomkostninger</b>   |                         |                         |
| Lønninger  | 1.233.853               | 1.170.875               |
| Pensioner  | 13.064                  | 0                       |
| Andre omkostninger til social sikring                                      | 70.650                  | 37.431                  |
| Andre personaleomkostninger  | <u>57.834</u>           | <u>35.023</u>           |
|  | <b><u>1.375.401</u></b> | <b><u>1.243.329</u></b> |
| <br>   |                         |                         |
| <b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b> |                         |                         |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver                                     | <u>35.134</u>           | <u>4.000</u>            |
|  | <b><u>35.134</u></b>    | <b><u>4.000</u></b>     |
| <br>   |                         |                         |
| <b>3 Finansielle omkostninger</b>  |                         |                         |
| Andre finansielle omkostninger   | <u>8.218</u>            | <u>2.972</u>            |
|  | <b><u>8.218</u></b>     | <b><u>2.972</u></b>     |
| <br>   |                         |                         |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>  |                         |                         |
| Årets aktuelle skat  | 78.848                  | 1.974                   |
| Årets udskudte skat  | <u>4.300</u>            | <u>-62</u>              |
|  | <b><u>83.148</u></b>    | <b><u>1.912</u></b>     |

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

|  | <u>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</u> |
|--|--|
| Kostpris 1. januar 2016                        | 20.000   |
| Tilgang i årets løb                            | <u>207.497</u>   |
| Kostpris 31. december 2016                     | <u>227.497</u>   |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016           | 8.667  |
| Årets afskrivninger                            | <u>35.134</u>  |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016        | <u>43.801</u>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b> | <b><u><u>183.696</u></u></b>                           |

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

|                                      | Selskabs-<br>kapital | Overført<br>resultat | I alt          |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2016           | 80.000               | 6.254                | 86.254         |
| Årets resultat                       | 0                    | 187.144              | 187.144        |
| <b>Egenkapital 31. december 2016</b> | <b>80.000</b>        | <b>193.398</b>       | <b>273.398</b> |

### 7 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Søren Skifter Bach, Skanderborgvej 230, 8260 Viby J