

Helle Jensen Revision


Registreret Revisionsanpartsselskab

Roskilde Ejendomsservice A/S
Søndre Mellevej 35
4000 Roskilde

CVR-nr: 36 01 62 80

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 20/11 2020


Dirigent Joachim Vuijk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 17. april 2020



Direktion

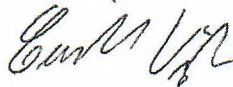
Joachim Vuijk

Bestyrelse

Lis Vuijk



Camilla Vuijk



Joachim Vuijk



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Roskilde Ejendomsservice A/S

Jeg har opstillet årsregnskabet for Roskilde Ejendomsservice A/S for perioden 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg skal oplyse, at jeg ikke overholder de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

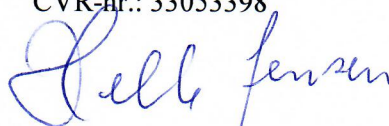
Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Borup, den 17. april 2020

Helle Jensen Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 33053398



Helle Jensen
Registreret revisor
mne8941
Medlem af FSR - Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Roskilde Ejendomsservice A/S Søndre Mellemvej 35 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 36 01 62 80 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 146
Bestyrelse	Lis Vuijk Camilla Vuijk Joachim Vuijk
Direktion	Joachim Vuijk
Revisor	Helle Jensen Revision ApS Møllevej 17 4140 Borup
Ejerforhold	Joachim Vuijk, Byager 9, Gevninge, 4000 Roskilde

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive virksomhed med kombineret serviceydelser samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et overskud på kr. 2.833 anses af ledelsen for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.622.649 og en egenkapital på kr. 934.747.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling

Direktionen vurderer selskabets fremtidsmuligheder som værende tilfredsstillende.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Roskilde Ejendomsservice A/S for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018
BRUTTOFORTJENESTE	2.224.173	2.456.111
1 Personaleomkostninger.....	-2.126.418	-2.334.371
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-89.495	-101.476
DRIFTSRESULTAT	8.260	20.264
Andre finansielle omkostninger.....	-1.687	-3.090
RESULTAT FØR SKAT	6.573	17.174
Skat af årets resultat.....	-3.740	-5.720
ÅRETS RESULTAT	2.833	11.454
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	2.833	11.454
DISPONERET I ALT	2.833	11.454

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018
3 Goodwill.....	160.000	200.000
Immaterielle anlægsaktiver	160.000	200.000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	133.748	173.290
Materielle anlægsaktiver	133.748	173.290
ANLÆGSAKTIVER	293.748	373.290
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	15.000	15.000
Varebeholdninger	15.000	15.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	633.088	641.710
Selskabsskat.....	0	15.692
Andre tilgodehavender	30.335	0
Periodeafgrænsningsposter	272.826	228.072
Tilgodehavender	936.249	885.474
Likvide beholdninger	377.651	332.972
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.328.900	1.233.446
AKTIVER	1.622.648	1.606.736

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overkurs ved emission	81.357	81.357
Overført resultat.....	353.389	350.556
5 EGENKAPITAL.....	934.746	931.913
Hensættelse til udskudt skat	43.582	56.474
HENSATTE FORPLIGTELSER	43.582	56.474
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	150.518	282.228
Selskabsskat.....	632	0
Anden gæld.....	222.678	321.616
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	270.492	14.505
Kortfristede gældsforpligtelser	644.320	618.349
GÆLDSFORPLIGTELSER	644.320	618.349
PASSIVER	1.622.648	1.606.736

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2019	2018
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.819.089	2.026.996
Pensioner	227.875	235.745
Andre omkostninger til social sikring	79.454	71.630
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	2.126.418	2.334.371
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	40.000	40.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.495	61.476
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	89.495	101.476
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo		400.000
		<hr/>
Kostpris 31. december 2019		400.000
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo		-200.000
Årets af-/nedskrivninger.....		-40.000
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2019		-240.000
		<hr/>
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		160.000
		<hr/> <hr/>

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	429.326
Tilgang i årets løb	45.950
Afgang i årets løb	-60.000
	<hr/>
Kostpris 31. december 2019	415.276
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-256.035
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	24.000
Årets af-/nedskrivninger	-49.493
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2019	-281.528
	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	133.748
	<hr/> <hr/>

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	500.000	0	500.000
Overkurs ved emission	81.357	0	81.357
Overført resultat	350.556	2.833	353.389
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	931.913	2.833	934.746
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leasingforpligtelser andrager:

kr. 337.816 i år 2020 - kr. 265.488 i år 2021 - kr. 226.768 i år 2022 - kr. 158.950 i år 2023 - kr. 63.903 i år 2024.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.