

ESA-Service ApS

Fængselsvej 31
2620 Albertslund
CVR-nr. 36 39 55 67

Årsrapport 2018/19

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. februar 2020

Dirigent

Esben Stig Andersen



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9



Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for ESA-Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 29. februar 2020

Direktionen

Esben Stig Andersen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ESA-Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ESA-Service ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 Deres ansvar.

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

Søborg, den 29. februar 2020

2talRevision

Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 29091331

Morten Thornberg
registreret revisor
mne30101



Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

ESA-Service ApS
Fængselsvej 31
2620 Albertslund

CVR-nr.	36 39 55 67
Stiftelsesdato:	26. september 2014
Hjemstedskommune:	Albertslund
Regnskabsår:	1. oktober 2018 - 30. september 2019

Direktion

Esben Stig Andersen

Revisor

2talRevision
Registreret revisionsfirma
Medlem af FSR • danske revisorer
Generatorvej 37
2860 Søborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 29. februar 2020 på selskabets adresse.



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at tilbyde byggerådgivning og hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2018/19, og det er ledelsens vurdering, at der ikke knytter sig særlige risici til selskabets virksomhed ud over, hvad der følger af den generelle branche- og samfundsmæssige udvikling.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.



Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Bruttotab	-72.637	88.813
1 Af- og nedskrivninger	0	-25.833
Resultat af ordinær drift	-72.637	62.980
Finansielle omkostninger	-665	-652
Resultat før skat	-73.302	62.328
2 Skat af årets resultat	14.383	-5.458
ÅRETS RESULTAT	-58.919	56.870
Der foreslås fordelt således:		
Overført resultat til næste år	-58.919	
Resultatdisponering i alt	-58.919	



Balance pr. 30. september Aktiver

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Deposita	31.500	31.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	31.500	31.500
ANLÆGSAKTIVER I ALT	31.500	31.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.100	121.688
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	71.505	66.355
Udskudte skatteaktiver	24.337	9.954
Periodeafgrænsningsposter	0	5.388
Tilgodehavender i alt	112.942	203.385
Likvide beholdninger	98.621	19.147
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	211.563	222.532
AKTIVER I ALT	243.063	254.032



Balance pr. 30. september

Passiver

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	129.760	188.679
EGENKAPITAL I ALT	179.760	238.679
Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.700	0
Anden gæld	16.603	15.353
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	63.303	15.353
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	63.303	15.353
PASSIVER I ALT	243.063	254.032
3 Eventualforpligtelser		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Anvendt regnskabspraksis		



Egenkapitalopgørelse pr. 30. september

	2019	2018
	kr.	kr.
Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000
Overført resultat		
Saldo primo	188.679	131.809
Årets resultat	-58.919	56.870
Saldo ultimo	129.760	188.679



Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
1 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	0	25.833
	<u>0</u>	<u>25.833</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	13.886
Årets regulering af udskudt skat	-14.383	-8.428
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-14.383</u>	<u>5.458</u>

3 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Jena Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen



Noter

5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ESA-Service ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste / Bruttotab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt, at sammendrage visse poster i posten "bruttotab", som indeholder omsætningen med fradrag af omkostninger medgået til salget, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, leasingomkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).



Noter

5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

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

Egenkapital – udbytte

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

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

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 under-skud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver 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, bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

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.

Esben Stig Andersen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-214196572709
Tidspunkt for underskrift: 01-03-2020 kl.: 15:08:47
Underskrevet med NemID

NEM ID

Esben Stig Andersen

Som Revisor
PID: 9208-2002-2-214196572709
Tidspunkt for underskrift: 01-03-2020 kl.: 15:12:47
Underskrevet med NemID

NEM ID

Morten Thornberg

Som Revisor
RID: 1138888827159
Tidspunkt for underskrift: 01-03-2020 kl.: 15:19:08
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: ffr18b243nyHY52010209

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.