

Erhvervsservice Sjælland ApS

Maj Alle 43
2860 Søborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/06/2016

Martin Højer Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Erhvervsservice Sjælland ApS
Maj Alle 43
2860 Søborg

e-mailadresse: martin@es-sj.dk

CVR-nr: 36940166

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Erhvervsservice Sjælland ApS .

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 07/06/2016

Direktion

Martin Højer Pedersen
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Erhvervsservice Sjælland ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er selskabets første, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal i resultatopgørelse, balance eller noter.

Selskabet har i forbindelse med stiftelsen afholdt omkostninger for 13 t. kr.

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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede 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 den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen. Bruttoresultatet indeholder omsætningen med fradrag af direkte omkostninger i forbindelse med omsætningen samt andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen består af udført ejendomsservicearbejde, der indregnes i resultatopgørelsen, når selskabet har opnået ret til indtægten. Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg og distribution samt kontorhold 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 myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

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 i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.
Bruttoresultat		737.126
Personaleomkostninger	1	-436.116
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-74.100
Resultat af ordinær primær drift		226.910
Øvrige finansielle omkostninger		-20.389
Ordinært resultat før skat		206.521
Skat af årets resultat	2	5.746
Årets resultat		212.267
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200
Overført resultat		111.067
I alt		212.267

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.
Goodwill		200.000
Immaterielle aktiver i alt	3	200.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		157.900
Materielle aktiver i alt	4	157.900
Udskudte skatteaktiver		497
Finansielle aktiver i alt		497
Langfristede aktiver i alt		358.397
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		159.760
Andre tilgodehavender		8.665
Tilgodehavender i alt		168.425
Likvide beholdninger		193.790
Kortfristede aktiver i alt		362.215
Aktiver i alt		720.612

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.
Registreret kapital mv.	5	50.000
Overført resultat		111.067
Forslag til udbytte		101.200
Egenkapital i alt		262.267
Gæld til banker		151.341
Langfristede forpligtelser i alt	6	151.341
Gæld til banker		101.865
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000
Skyldig selskabsskat		52.384
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		18.102
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		114.653
Kortfristede forpligtelser i alt		307.004
Forpligtelser i alt		458.345
Passiver i alt		720.612

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	0	50.000
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	111.067	101.200	212.267
Egenkapital, ultimo	50.000	111.067	101.200	262.267

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015
	kr.
Løn og gager	415.288
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	20.828
	<u>436.116</u>

2. Skat af årets resultat

	2015
	kr.
Aktuel skat	50.564
Ændring af udskudt skat	-56.310
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>-5.746</u>

3. Immaterielle aktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	250.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>250.000</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-50.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-50.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>200.000</u>

4. Materielle aktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	100.000
Tilgang	82.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	182.000
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-24.100
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-24.100
Regnskabsmæssig værdi ultimo	157.900

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50.000 aktier a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital d. 29. juni 2015	50.000
Anpartskapital ultimo	50.000

6. Langfristede forpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til pengeinstitutter	253.206	101.865	151.341	0
	253.206	101.865	151.341	0

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor erhvervsservice, omfattende ejendomsservice, brolægning, vinduespuddning og hermed beslægtet virksomhed.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabets kapitalejer stillet selvskyldnerkaution.