

# Erhvervsservice Sjælland ApS

Maj Alle 43  
2860 Søborg

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**08/06/2017**

---

**Martin Højer Pedersen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Erhvervsservice Sjælland ApS  
Maj Alle 43  
2860 Søborg

e-mailadresse: martin@es-sj.dk

CVR-nr: 36940166

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 til 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 08/06/2017

## Direktion

Martin Højer Pedersen  
Direktør

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Erhvervsservice Sjælland ApS for 2016 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.

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.

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter 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      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**

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

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>675.654</b>	<b>737.126</b>
Personaleomkostninger .....	1	-543.421	-436.116
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-105.085	-74.100
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>27.148</b>	<b>226.910</b>
Andre finansielle indtægter .....		52	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-24.215	-20.389
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>2.985</b>	<b>206.521</b>
Skat af årets resultat .....	2	-4.028	5.746
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-1.043</b>	<b>212.267</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	101.200
Overført resultat .....		-1.043	111.067
<b>I alt</b> .....		<b>-1.043</b>	<b>212.267</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill .....		150.000	200.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>150.000</b>	<b>200.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		212.815	157.900
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>212.815</b>	<b>157.900</b>
Udskudte skatteaktiver .....		1.686	497
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.686</b>	<b>497</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>364.501</b>	<b>358.397</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		224.645	159.760
Andre tilgodehavender .....		0	8.665
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>224.645</b>	<b>168.425</b>
Likvide beholdninger .....		49.532	193.790
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>274.177</b>	<b>362.215</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>638.678</b>	<b>720.612</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	50.000	50.000
Overført resultat .....		110.025	111.067
Forslag til udbytte .....		0	101.200
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>160.025</b>	<b>262.267</b>
Gæld til banker .....		42.323	151.341
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>42.323</b>	<b>151.341</b>
Gæld til banker .....		108.010	101.865
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		97.071	20.000
Skyldig selskabsskat .....		5.217	52.384
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		128.047	18.102
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		97.985	114.653
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>436.330</b>	<b>307.004</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>478.653</b>	<b>458.345</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>638.678</b>	<b>720.612</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	530.047	415.288
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	13.374	20.828
	<u>543.421</u>	<u>436.116</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	5.217	50.564
Ændring af udskudt skat	-1.189	-56.310
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>4.028</u>	<u>-5.746</u>

## 3. Registreret kapital mv.

Selskabet er stiftet den 29. juni 2015 og virksomhedskapitelen består af 50.000 anparter á kr. 1. Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser.

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

Selskabets resultat for regnskabsåret udviser et underskud på 1. t.kr., en balancesum på 639 t.kr., og en egenkapital på 160 t.kr.

Årets udvikling og resultat anses ikke som tilfredsstillende.

## **5. Oplysning om eventualforpligtelser**

### **Eventualforpligtelser**

Ingen.

### **Kontraktlige forpligtelser**

Selskabet har indgået leasingforpligtelser for DKK 259.146 med udløb den 01.06.2021.