Årsrapport 2017

for

Erhvervsservice Sjælland ApS
Maj Allé 43
2860 Søborg
CVR-nr. 36 94 01 66

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2018

Dirigent
Martin Højer Pedersen

Indholdsfortegnelse

	side
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017	9
Balance	10 - 11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed	Erhvervsservice Sjælland ApS	
	Maj Allé 43	
	2860 Søborg	
	CVR-nr.	36 94 01 66
	Stiftelse	29. juni 2015
	Hjemsted	Gladsaxe
	Regnskabsår	1. januar 2017 til 31. december 2017
Direktion	Martin Højer Pedersen	
Revisor	Athena Regnskab & Revision	
	Årslevvej 21	
	2610 Rødovre	
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 30. maj 2018	

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 til 31. december 2017 for Erhvervsservice Sjælland ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2017.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omtaler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 30. maj 2018

Direktionen

Martin Højer Pedersen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for regnskabsåret udviser et overskud på 51 t.kr., en balancesum på 503 t.kr., og en egenkapital på 211 t.kr.

Årets udvikling og resultat anses som tilfredsstillende og lever op til ledelsens forventninger.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt Regnskabspraksis

Årsrapporten for Erhvervsservice Sjælland ApS for 2017 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 immatrielle 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.

Anvendt Regnskabspraksis

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
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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 nominel værdi.

Anvendt Regnskabspraksis

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Udbytte

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

Anvendt Regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttorfortjeneste/bruttotab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen. Bruttofortjenesten/bruttotabet 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.

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

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.

Resultatopgørelse 1. januar 2017 til 31. december 2017

Note		2017 kr.	2016 kr.
	Bruttofortjeneste	**720.736**	**675.455**
1	Personaleomkostninger	-516.223	-543.421
	Afskrivninger	-121.448	-105.085
	Resultat før finansielle poster	**83.065**	**26.949**
	Andre finansielle indtægter	-252	252
	Finansielle omkostninger	-12.410	-24.215
	Resultat før skat	**70.403**	**2.985**
	Skat af årets resultat	-19.213	-4.028
	Årets resultat	**51.190**	**-1.043**

Forslag til resultatdisponering		
Udloddet udbytte for regnskabsåret	50.000	0
Overført af årets resultat	1.190	-1.043
I alt	**51.190**	**-1.043**

Balance pr. 31. december 2017

AKTIVER

Note		2017 kr.	2016 kr.
	Goodwill	100.000	150.000
	Immatrielle anlægsaktiver	**100.000**	**150.000**
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	163.767	212.815
	Materielle anlægsaktiver	**163.767**	**212.815**
	Udskudt skat	8.760	1.686
	Finansielle anlægsaktiver	**8.760**	**1.686**
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	**272.527**	**364.501**
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	102.548	224.645
	Tilgodehavender	**102.548**	**224.645**
	Likvide beholdninger	**127.614**	**49.532**
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	**230.162**	**274.177**
	AKTIVER I ALT	**502.689**	**638.678**

Balance pr. 31. december 2017

PASSIVER

Note		2017 kr.	2016 kr.
2	Virksomhedskapital	50.000	50.000
3	Overført resultat	111.214	110.024
4	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.000	0
	EGENKAPITAL	**211.214**	**160.024**
	Langfristet gæld til pengeinstitutter	0	42.323
	Langfristede gældsforpligtelser	**0**	**42.323**
	Gæld til pengeinstitutter	38.153	108.010
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.760	97.071
	Selskabsskat	2.290	5.217
	Anden gæld	138.498	128.047
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	98.775	97.985
	Kortfristede gældsforpligtelser	**291.475**	**436.330**
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	**291.475**	**478.653**
	PASSIVER I ALT	**502.689**	**638.678**

5 Eventualforpligtelser

6 Kontraktlige forpligtelser

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

		2017	2016
		kr.	kr.
1.	**Personaleomkostninger**		
	Løn og gager	510.728	530.047
	Andre omkostninger til social sikring	5.494	13.374
		516.223	**543.421**

1. **Antal beskæftigede**

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 3 beskæftigede (sidste år 3).

2.	**Virksomhedskapital**		
	Saldo primo	50.000	50.000
	I alt	**50.000**	**50.000**

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

3.	**Overført resultat**		
	Saldo primo	110.024	111.067
	Årets tilgang	1.190	-1.043
		111.214	**110.024**

4.	**Foreslået udbytte for regnskabsåret**		
	Saldo primo	0	101.200
	Betalt udbytte	0	-101.200
	Årets tilgang	50.000	0
		50.000	**0**

5. **Eventualforpligtelser**

Ingen.

6. **Kontraktlige forpligtelser**

Virksomheden har indgået aftale om leasing af driftsmidler (operationel leasing). Aftalen har en resterende løbetid på 42 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør 202 t.kr. Den årlige leasingydelse udgør 58 t.kr.

7. **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.