

E-Service Øst ApS

Blæsingevej 9 B, 4200 Slagelse
CVR-nr. 37 00 10 90

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 07.06.17

Heine Blach Jensen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 15

Selskabet

E-Service Øst ApS
Blæsingevej 9 B
4200 Slagelse
Hjemsted: Slagelse
CVR-nr.: 37 00 10 90
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Jesper Thomsen

Bestyrelse

Heine Blach Jensen, formand
Jesper Thomsen
Preben Randbæk

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nordjyske Bank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 for E-Service Øst ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.16 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 6. juni 2017

Direktionen

Jesper Thomsen

Bestyrelsen

Heine Blach Jensen
Formand

Jesper Thomsen

Preben Randbæk

Til kapitalejeren i E-Service Øst ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for E-Service Øst ApS for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen har anført betingelserne for, at selskabet kan fortsætte sin drift, og dermed begrundet, hvorfor selskabets årsregnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift samt redegjort for forventningerne til en væsentlig forbedret indtjening, der er en forudsætning for værdien af det indregnede skatteaktiv på t.DKK 156 i balancen. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og valget af regnskabsprincip og den regnskabsmæssige behandling af skatteaktivet..

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 6. juni 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Per Lindholt
Statsaut. revisor

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive virksomhed med transport og logistikløsninger samt dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

I årsregnskabet for regnskabsåret 2016 er følgende usikkerhed om indregning og måling væsentlig at bemærke, idet det har haft væsentlig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabet har indregnet udskudt skatteaktiv til fuld værdi, t.DKK 156, idet selskabet indenfor 3 - 5 år i henhold til udarbejdede budgetter og prognoser forventer at kunne anvende det skattemæssige underskud til modregning i tilsvarende overskud. Da der pr. definition er usikkerhed om forventningerne til fremtidig indtjening, er der usikkerhed forbundet ved denne indregning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.16 - 31.12.16 udviser et resultat på DKK -566.461 mod DKK 28.813 for tiden 11.08.15 - 31.12.15. Balancen viser en egenkapital på DKK -487.648.

Ledelsen finder årets resultat meget utilfredsstillende. Selskabet har siden medio 2016 oplevet en nedgang i aktiviteten og som følge heraf en nedgang i indtjeningen, idet selskabet ikke har formået at tilpasse kapaciteten til den faldende aktivitet. Ledelsen har derfor i 2017 haft fokus på bruttofortjenesten og en hård styring af omkostningerne, og med udgangspunkt i det foreliggende perioderegnskab og forventningerne til fremtiden forventer ledelsen en væsentlig forbedring af resultatet i 2017 til et positivt resultat. Med forventningerne til indtjeningen i 2017 og fremefter forventer ledelsen, at egenkapitalen vil kunne reetableres via fremtidig indtjening i selskabet indenfor 2 - 3 år.

Blach-holding koncernen, som er medejer af selskabet og væsentligste kunde, indstår for, at selskabet vil have tilstrækkelig likviditet til at fortsætte driften som minimum resten af 2017.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Resultatopgørelse

		11.08.15	
		2016	31.12.15
Note		DKK	DKK
	Bruttofortjeneste	496.282	790.309
3	Personaleomkostninger	-1.217.606	-746.936
	Resultat før af- og nedskrivninger	-721.324	43.373
	Finansielle omkostninger	-1.164	-1.306
	Resultat før skat	-722.488	42.067
4	Skat af årets resultat	156.027	-13.254
	Årets resultat	-566.461	28.813
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	-566.461	28.813
	I alt	-566.461	28.813

	31.12.16	31.12.15
Note	DKK	DKK
AKTIVER		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	700.680
Udskudt skatteaktiv	156.027	0
Andre tilgodehavender	59.722	0
Tilgodehavender i alt	215.749	700.680
Likvide beholdninger	0	10.473
Omsætningsaktiver i alt	215.749	711.153
Aktiver i alt	215.749	711.153
PASSIVER		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-537.648	28.813
Egenkapital i alt	-487.648	78.813
Gæld til øvrige kreditinstitutter	34.329	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	620.869	450.110
Selskabsskat	0	13.254
Anden gæld	48.199	168.976
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	703.397	632.340
Gældsforpligtelser i alt	703.397	632.340
Passiver i alt	215.749	711.153

5 Eventualforpligtelser

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 11.08.15 - 31.12.15		
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	50.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	28.813
Saldo pr. 31.12.15	50.000	28.813
Egenkapitalopgørelse for 01.01.16 - 31.12.16		
Saldo pr. 01.01.16	50.000	28.813
Forslag til resultatdisponering	0	-566.461
Saldo pr. 31.12.16	50.000	-537.648

1. Oplysninger om fortsat drift

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Ledelsen har i 2017 haft fokus på bruttofortjenesten og en hård styring af omkostningerne, og med udgangspunkt i det foreliggende perioderegnskab og forventningerne til fremtiden forventer ledelsen en væsentlig forbedring af resultatet i 2017 til et positivt resultat. Med forventningerne til indtjeningen i 2017 og fremefter forventer ledelsen, at egenkapitalen vil kunne reetableres via fremtidig indtjening i selskabet indenfor 2 - 3 år.

Blach-holding koncernen, som er medejer af selskabet og væsentligste kunde, indstår for, at selskabet vil have tilstrækkelig likviditet til at fortsætte driften som minimum resten af 2017.

2. Usikkerhed ved indregning og måling

I årsregnskabet for 2016 er følgende usikkerhed om indregning og måling væsentlig at bemærke, idet det har haft væsentlig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabet har indregnet udskudt skatteaktiv til fuld værdi, t.DKK 156, idet selskabet indenfor 3 - 5 år i henhold til udarbejdede budgetter og prognoser forventer at kunne anvende det skattemæssige underskud til modregning i tilsvarende overskud. Da der pr. definition er usikkerhed om forventningerne til fremtidig indtjening, er der usikkerhed forbundet ved denne indregning.

	11.08.15
2016	31.12.15
DKK	DKK

3. Personaleomkostninger

Lønninger	1.158.026	714.140
Pensioner	17.657	10.629
Andre omkostninger til social sikring	38.617	9.465
Andre personaleomkostninger	3.306	12.702
I alt	1.217.606	746.936
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	3	5

4. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	13.254
Årets regulering af udskudt skat	-156.027	0
I alt	-156.027	13.254

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31.12.16.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

7. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C-mellem.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende salg af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.