



Erhvervs-service ApS

Sct. Nikolai Gade 1,1

6200 Aabenraa

CVR-nr. 37377872

Årsrapport for 2021

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7/5 2022

Dirigent

OL REVISION AS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 10841976

info@olrevision.dk - www.olrevision.dk

- Ndr. Boulevard 116, 8800 Vardø - Telefon 75 22 32 55
- J. Lauritzens Plads 3, 1., 6760 Ribe - Telefon 75 42 36 33
- Østergade 13, 8630 Rødding - Telefon 74 84 13 03

Erhvervs-service ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Erhvervs-service ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 for Erhvervs-service 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. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbenrå, den 02-05-2022

Direktion



Pia Carstensen

Direktør

Erhvervs-service ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Erhvervs-service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Erhvervs-service ApS for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Rødning, den 02-05-2022

OL Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 10841976



Laura Linde
Registreret revisor
mne8726

Erhvervs-service ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Erhvervs-service ApS Sct. Nikolai Gade 1,1 6200 Aabenraa
Telefon	20278539
E-mail	pia@kontorhuset.net
CVR-nr.	37377872
Stiftelsesdato	02-01-2016
Regnskabsår	01-01-2021 - 31-12-2021
Direktion	Pia Carstensen, Direktør
Revisor	OL Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Østergade 13 6630 Rødding
CVR-nr.	10841976

Erhvervs-service ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i bogføring, lønservice og alt inden for kontoradministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 udviser et resultat på kr. -121.578, og selskabets balance pr. 31-12-2021 udviser en balancesum på kr. 286.262, og en egenkapital på kr. -103.956.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af COVID-19 virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har ikke i betydelig grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

Årets udvikling og resultat anses ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Mere end 50% af selskabets kapital er tabt, men selskabet vurderer at kunne reetablere selskabskapitalen ved egen indtjening og indskud fra hovedanpartshaveren. Således selskabets kapitalberedskab er tilstrækkelig for den fremtidige drift.

Erhvervs-service ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Erhvervs-service ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Erhvervs-service ApS

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Erhvervs-service ApS

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver og hjælpepakker fra SKAT.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Erhvervs-service ApS

Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		458.662	579.686
Personaleomkostninger	1	-575.066	-574.788
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.600	-19.600
Driftsresultat		-136.004	-14.702
Andre finansielle indtægter		0	1.452
Finansielle omkostninger		-673	-1.525
Resultat før skat		-136.677	-14.775
Skat af årets resultat	2	15.099	1.332
Årets resultat		-121.578	-13.443
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-121.578	-13.443
Resultatdisponering		-121.578	-13.443

Erhvervs-service ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	40.833	60.433
Materielle anlægsaktiver		<u>40.833</u>	<u>60.433</u>
Deposita		6.000	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>46.833</u>	<u>60.433</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.834	85.210
Udsudte skatteaktiver		17.099	2.205
Tilgodehavende selskabsskat		0	2.000
Andre tilgodehavender		156.927	70.000
Tilgodehavender		<u>206.860</u>	<u>159.415</u>
Likvide beholdninger		<u>32.569</u>	<u>108.819</u>
Omsætningsaktiver		<u>239.429</u>	<u>268.234</u>
Aktiver		<u>286.262</u>	<u>328.667</u>

Erhvervs-service ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	1.000
Reserve for iværksætterselskab		0	5.003
Overført resultat		-143.956	-22.378
Egenkapital		-103.956	-16.375
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		49.346	217.042
Mellemregning med indehaver		8.776	14.583
Skyldige omkostninger		332.096	113.417
Kortfristede gældsforpligtelser		390.218	345.042
Gældsforpligtelser		390.218	345.042
Passiver		286.262	328.667
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Erhvervs-service ApS

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Reserve for iværksætter - selskab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 01-01-2021	1.000	5.003	-22.378	-16.375
Kapitalforhøjelse	39.000	-5.003		33.997
Årets resultat			-121.578	-121.578
Egenkapital 31-12-2021	40.000	0	-143.956	-103.956

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Erhvervs-service ApS

Noter

	2021	2020
1. Pensioner, arbejdsgiver		
Lønninger	533.348	533.322
Pensioner	36.000	36.000
Andre omkostninger til social sikring	5.718	5.466
	<u>575.066</u>	<u>574.788</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	2.000	0
Reg. af udskudt skat	-17.099	-1.332
	<u>-15.099</u>	<u>-1.332</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	<u>98.000</u>	<u>98.000</u>
Kostpris ultimo	<u>98.000</u>	<u>98.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-37.567	-17.967
Årets afskrivninger	-19.600	-19.600
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-57.167</u>	<u>-37.567</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>40.833</u>	<u>60.433</u>
4. Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	603	0
Tilgodehavende Skat - hjælpepakke	156.324	70.000
	<u>156.927</u>	<u>70.000</u>

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.