

K.T. Revision, Vejle ApS

Niels Finsensvej 20, 7100 Vejle CVR nr. 70 96 98 15
Tlf. 75 82 04 44

Ej Rengøring og Ejendomservice ApS
Vindinggård Ringvej 1
7100 Vejle

CVR. NR. 37 65 30 55

ÅRSRAPPORT

(1/5 2019 – 30/4 2020)

(4. regnskabsår)

(Eksternt regnskab)

Arsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling.

Vejle, den 18. december 2020



Maria Pedersen
Dirigent

* REGISTREREDE REVISORER *

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	8
Balance 30. april	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for EJ Rengøring og Ejendomservice ApS for regnskabsåret 2019/20.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 18. december 2020.

Direktion



Maria Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i EJ Rengøring og Ejendomservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for EJ Rengøring og Ejendomservice ApS for regnskabsåret 1. maj – 30. april 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Vejle, den 18. december 2020

K.T. Revision, Vejle ApS
CVR 70969815



Gitte Thomsen Arp
Registreret revisor
MNE42794

Selskabsoplysninger

Selskabet	EJ Rengøring og Ejendomservice ApS Vindinggård Ringvej 1 7100 Vejle CVR-nr.: 37653055 Stiftet: 1. maj 2016 Hjemstedskommune: Vejle Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Direktion	Maria Pedersen
Revisor	K.T. Revision, Vejle ApS Niels Finsensvej 20 7100 Vejle
Pengeinstitut	Danske Bank A/S
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 18. december 2020 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i rengøring og ejendomsservice for private og erhvervskunder.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for EJ Rengøring og Ejendomservice ApS for 2019/20 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Selskabet anvender bestemmelserne i årsregnskabsloven, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	(scrapværdi 0 kr.)
---	------	--------------------

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Aktiver med en kostpris under 14.100 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter depositum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		120.801	276
Personaleomkostninger	1	180.761	141
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		4.000	4
Ordinært resultat før finansielle poster		-63.960	131
Andre finansielle indtægter		15.357	0
Andre finansielle omkostninger		2.868	13
Resultat før skat		-51.472	118
Skat af årets resultat	2	-8.470	28
Årets resultat		-43.002	90
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		121.847	32
Årets resultat		-43.002	90
Til disposition		78.846	122
Overført resultat		78.846	122
Disponeret i alt		78.846	122

Balance 30. april

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	4
Materielle anlægsaktiver i alt		0	4
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		3.000	3
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.000	3
Anlægsaktiver i alt		3.000	7
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.694	49
Udskudt skatteaktiv		8.470	0
Andre tilgodehavender		8.500	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	125.346	156
Tilgodehavender i alt		163.010	205
Likvide beholdninger		16.609	21
Omsætningsaktiver i alt		179.620	225
Aktiver i alt		182.620	232

Balance 30. april

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		40.000	1
Andre reserver		0	39
Overført resultat		78.846	122
Egenkapital i alt		118.846	162
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.120	0
Selskabsskat		26.726	50
Anden gæld		26.928	21
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		63.774	71
Gældsforpligtelser i alt		63.774	71
Passiver i alt		182.620	232
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2019/20 kr.	2018/19 tkr.
	Løn, gager og vederlag	143.421	118
	Andre udgifter til social sikring	37.340	23
	Personaleomkostninger i alt	180.761	141

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2, sidste år 2.

2	Skat af årets resultat	2019/20 kr.	2018/19 tkr.
	Skat af årets resultat	0	28
	Regulering af skat vedr. tidligere år	-8.470	0
	Skat af årets resultat i alt	-8.470	28

3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2019/20 kr.	2018/19 tkr.
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	125.346	156
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	125.346	156

Selskabet har et tilgodehavende hos en virksomhedsdeltager på 125 tkr. inkl. renter. Lånet forrentes med 10% årligt + Nationalbankens diskonto.

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

5 **Eventualposter m.v.**

Ingen.