

# **DE SERVICE ApS**

Jens Juuls Vej 17, 8260 Viby J

CVR-nr. 38415565

## Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. april 2021

Som dirigent:

.....  
Dib El Zahr

## Indholdsfortegnelse

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning        | 3  |
| Virksomhedsoplysninger   | 4  |
| Ledelsesberetning        | 5  |
| Anvendt regnskabspraksis | 6  |
| Resultatopgørelse        | 9  |
| Balance                  | 10 |
| Noter                    | 12 |

**DE SERVICE ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for DE 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. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 8. april 2021

**Direktion**

Dib El Zahr  
Adm. direktør

**DE SERVICE ApS**

## **Virksomhedsoplysninger**

|                     |  |
|---------------------|--|
| <b>Virksomheden</b> | DE SERVICE ApS<br>Jens Juuls Vej 17<br>8260 Viby J |
| CVR-nr.             | 38415565   |
| Stiftelsesdato      | 13. februar 2017                                   |
| Regnskabsår         | 1. januar 2020 - 31. december 2020                 |
| <b>Direktion</b>    | Dib El Zahr , Adm. direktør                        |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med kurer- og transportkørsel, montering og installering af møbler, hårde hvidevarer og eksklusive senge og er hermed en forbundet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 123.885, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 728.396, og en egenkapital på kr. 335.900.

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.

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er i begrænset omfang berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af COVID-19 virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder for at være tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for DE SERVICE ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### 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 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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

### 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

### 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.

### 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.

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### **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 acontoskatte.

### **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.



## Resultatopgørelse

|   | Note | 2020<br>kr.    | 2019<br>kr.    |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |      | <b>522.518</b> | <b>649.878</b> |
| Personaleomkostninger   | 1    | -333.478       | -382.145       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -16.667        | 0              |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>172.373</b> | <b>267.733</b> |
| Finansielle omkostninger  |      | -5.500         | -2.220         |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>166.873</b> | <b>265.513</b> |
| Skat af årets resultat  | 2    | -42.988        | -60.611        |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>123.885</b> | <b>204.902</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                |                |
| Overført resultat   |      | 123.885        | 204.902        |
| <b>Resultatdisponering</b>  |      | <b>123.885</b> | <b>204.902</b> |

## Balance 31. december 2020

|   | Note | 2020<br>kr.    | 2019<br>kr.    |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>Aktiver</b>                              |      |                |                |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |      | 83.333         | 0              |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>83.333</b>  | <b>0</b>       |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |      | <b>83.333</b>  | <b>0</b>       |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 138.452        | 279.809        |
| Andre tilgodehavender                       |      | 68.474         | 33.750         |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>206.926</b> | <b>313.559</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>438.137</b> | <b>155.090</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      | <b>645.063</b> | <b>468.649</b> |
| <b>Aktiver</b>                              |      | <b>728.396</b> | <b>468.649</b> |

## Balance 31. december 2020

|   | Note | 2020<br>kr.    | 2019<br>kr.    |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>Passiver</b>   |      |                |                |
| Virksomhedskapital  |      | 50.000         | 50.000         |
| Overført resultat   |      | 285.900        | 162.015        |
| <b>Egenkapital</b>  |      | <b>335.900</b> | <b>212.015</b> |
| Hensættelser til udskudt skat   |      | 1.833          | 0              |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>   |      | <b>1.833</b>   | <b>0</b>       |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                    |      | 11.553         | 8.583          |
| Selskabsskat  |      | 42.353         | 37.902         |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring |      | 253.174        | 130.184        |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse                                    |      | 83.583         | 79.965         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                                      |      | <b>390.663</b> | <b>256.634</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>   |      | <b>390.663</b> | <b>256.634</b> |
| <b>Passiver</b>   |      | <b>728.396</b> | <b>468.649</b> |
| Eventualforpligtelser   | 3    |                |                |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger                                       | 4    |                |                |
| Andre noteoplysninger   | 5    |                |                |

## Noter

|                                       | 2020           | 2019           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>       |                |                |
| Lønninger                             | 328.145        | 371.432        |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.333          | 10.713         |
|                                       | <u>333.478</u> | <u>382.145</u> |
| <br>                                  |                |                |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede     | <u>1</u>       | <u>1</u>       |

**2. Skat af årets resultat**

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| Selskabsskat, aktuel   | 40.568        | 36.762        |
| Reg. af udskudt skat   | 1.833         | 23.849        |
| Reg. skat tidligere år | 587           | 0             |
|                        | <u>42.988</u> | <u>60.611</u> |

**3. Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået leasingaftaler med en samlet forpligtelse på tkr. 972.

**4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**5. Særlige poster**

Særlige poster omfatter poster som indgår i resultatopgørelsen og som er særlige på grund af deres størrelse eller art.

|                               |              |          |
|-------------------------------|--------------|----------|
| Kompensation Erhvervstyrelsen | <u>6.580</u> | <u>0</u> |
| <b>Saldo ultimo</b>           | <u>6.580</u> | <u>0</u> |

Alle forhold er indregnet under "Andre driftsindtægter"