

# **ESK Drift IVS**

Kystparken 78  
6710 Esbjerg V

Årsrapport  
1. marts 2017 - 31. august 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**12/01/2019**

**Niels Klinge**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	4
Resultatopgørelse .....	5
Balance .....	6
Egenkapitalopgørelse .....	8
Noter .....	9

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ESK Drift IVS Kystparken 78 6710 Esbjerg V
	CVR-nr: 38484664
	Regnskabsår: 01/03/2017 - 31/08/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Skjern Bank

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i DKK.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §32 undladt at oplyse omsætningen, idet det ellers vil være til væsentlig skade for selskabet.

## Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

## Balancen

Anlægsaktiver måles til anskaffelsværdi fratrukket systematiske afskrivninger, som er opgjort ud fra aktivernes forventede levetid.

Afskrivningsperioden for andre anlæg, driftsmidler og inventar er 3-5 år.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. mar. 2017 - 31. aug. 2018

	Note	2017/18 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>290.505</b>
Personaleomkostninger .....	1	-77.749
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-11.126
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>201.630</b>
Andre finansielle indtægter .....		419
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>202.049</b>
Skat af årets resultat .....	2	-44.264
<b>Årets resultat</b> .....		<b>157.785</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført til reserve for iværksætterselskab .....		49.999
Overført resultat .....		107.786
<b>I alt</b> .....		<b>157.785</b>

# Balance 31. august 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		40.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>40.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>40.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		11.854
Andre tilgodehavender .....		9.688
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>21.542</b>
Likvide beholdninger .....		189.315
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>210.857</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>250.857</b>

# Balance 31. august 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	1
Reserve for Iværksætterselskab .....		49.999
Overført resultat .....		107.786
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>157.786</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.000
Skyldig selskabsskat .....		44.264
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		33.168
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		10.639
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>93.071</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>93.071</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>250.857</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. mar. 2017 - 31. aug. 2018

	Registreret kapital mv.	Reserve for iværksætterselskab	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo .....	1			1
Årets resultat .....		49.999	107.786	157.785
Egenkapital, ultimo .....	1	49.999	107.786	157.786



# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>
Løn og gager	77.749
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	0
	<b>77.749</b>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>
Aktuel skat	44.264
Ændring af udskudt skat	0
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<b>44.264</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	0
Tilgang	51.126
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>51.126</b>
Afskrivninger primo	0
Årets afskrivninger	-11.126
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>- 11.126</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>40.000</b>

#### 4. Registreret kapital mv.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Selskabskapital 1. marts 2017	1
Tilgang	0
<b>Selskabskapital ultimo</b>	<b>1</b>

Selskabets omdannes til anpartsselskab i regnskabsåret 2018/19 ved overførsel fra reserve for iværksætterselskab.

#### 5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive stressklinik og dermed beslægtet virksomhed.

Årets resultat er et overskud på tkr. 158, hvilket anses for tilfredsstillende.

#### 6. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Der er udbetalt løn til direktionen.