

ES Service IVS

Agervang 5, 2. th.

4300 Holbæk

CVR-nr. 38991361

Årsrapport

02-10-2017 - 31-12-2018

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25-04-2019

Sunay Nehatov Ahmedov
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 02-10-2017 - 31-12-2018 for ES Service IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 02-10-2017 - 31-12-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 25-04-2019

Direktion

Sunay Nehatov Ahmedov
Direktør

ES Service IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ES Service IVS Agervang 5, 2. th. 4300 Holbæk
CVR-nr.	38991361
Stiftelsesdato	02-10-2017
Regnskabsår	02-10-2017 - 31-12-2018
Direktion	Sunay Nehatov Ahmedov, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejendomservice.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 02-10-2017 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. -103.688, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 86.395, og en egenkapital på kr. -103.688.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt selskabskapitalen.

Ledelsen har indenfor 6 måneder, efter kapitaltabs konstatering, afholdt en ekstraordinær generalforsamling, hvorpå selskabets ledelse har redegjort for den økonomiske plan for reetablering af selskabskapitalen.

Kapitalen der er tabt forventes af ledelsen reetableret i det kommende år via positiv indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for ES Service IVS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da regnskabsåret 2017/18 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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, omkostninger til hjælpematerialer og 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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre omkostninger

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration og lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på 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	3-10 år	0%

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender omfatter andre tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

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

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.

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 skatteaktiver 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.

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	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		538.280
Personaleomkostninger	1	-644.799
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-24.000
Driftsresultat		-130.519
Finansielle omkostninger	2	-662
Resultat før skat		-131.182
Skat af årets resultat		27.493
Årets resultat		-103.689
Forslag til resultatdisponering		
Overført til reserve for iværksætterselskab		-103.689
Resultatdisponering		-103.689

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		48.000
Materielle anlægsaktiver		<u>48.000</u>
Anlægsaktiver		<u>48.000</u>
Udskudte skatteaktiver		27.493
Tilgodehavender		<u>27.493</u>
Likvide beholdninger		<u>10.902</u>
Omsætningsaktiver		<u>38.395</u>
Aktiver		<u>86.395</u>

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	3	1
Reserve for iværksætterselskab	4	-103.689
Egenkapital		<u>-103.688</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.100
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		187.983
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>190.083</u>
Gældsforpligtelser		<u>190.083</u>
Passiver		<u>86.395</u>
Usikkerhed om going concern	5	
Eventualforpligtelser	6	

Noter

2017/18

1. Personaleomkostninger

Lønninger	619.606
Andre omkostninger til social sikring	17.781
Andre personaleomkostninger	7.411
	644.798

Gennemsnitligt antal beskæftigede	3
-----------------------------------	----------

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	663
	663

3. Virksomhedskapital

Årets tilgang	1
Saldo ultimo	1

4. Reserve for iværksætterselskab

Årets tilgang	103.689
Saldo ultimo	103.689

5. Usikkerhed om going concern

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt selskabskapitalen.

Ledelsen har indenfor 6 måneder, efter kapitaltabs konstatering, afholdt en ekstraordinær generalforsamling, hvorpå selskabets ledelse har redegjort for den økonomiske plan for reetablering af selskabskapitalen.

Kapitalen der er tabt forventes af ledelsen reetableret i det kommende år via positiv indtjening.

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.