



SVANEKE REVISION

GODKENDTE REVISORER

*Øens Entreprenørservice ApS
Juelsmindevej 1
3782 Klemensker*

CVR-nummer: 39 94 28 52

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2022*

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 9/2 2023

Sune Engedahl Olsen
Dirigent

BORBERGADE 3
3740 SVANEKE
TLF: +45 5649 6032
FAX: +45 5649 6832
WWW.SVANEKE-REVISION.DK
FSR@SVANEKE-REVISION.DK

BANK: NORDEA RØNNE
REG NR: 0658 - KT NR: 6894141911
IBAN: DK2220006894141911
SWIFT: NDEADKXX
CVR: 38294539

DANSKE
REVISORER

FSK*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsens påtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance..... | 10 |
| Noter..... | 12 |

LEDELSENS PÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Øens Entreprenørservice ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klemensker, den 9/2 2023

Direktion

Sune Engedahl Olsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Øens Entreprenørservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Øens Entreprenørservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance samt 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 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.

Svaneke, den 9/2 2023

Svaneke Revision I/S

Godkendte revisorer

CVR-nr.: 38294539

Joan Gerdes Davies
Statsautoriseret revisor
mne34287

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|--------------------|---|
| Selskabet | Øens Entreprenørservice ApS Juelsmindevej 1 3782 Klemensker |
| | E-mail: suneentreprise@gmail.com |
| | CVR-nr.: 39 94 28 52 |
| | Stiftet: 10. oktober 2018 |
| | Kommune: Bornholm |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Sune Engedahl Olsen |
| Revisor | Svaneke Revision I/S Borgergade 3 3740 Svaneke |
| Ejerforhold | Sune Engedahl Olsen, Juelsmindevej 1, 3782 Klemensker |

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i entreprenørservice.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket resultatet eller udviklingen i egenkapitalen.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i den forløbne periode haft et resultat på kr. 151.398.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 976.842 og en egenkapital på kr. 542.202.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Øens Entreprenørservice ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

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

Skat af årets resultat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 7 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 579.536 | 541.793 |
| 1 Personalemkostninger | -167.607 | -259.165 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -199.366 | -149.753 |
| DRIFTSRESULTAT | 212.563 | 132.875 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 175 |
| Andre finansielle omkostninger | -4.059 | -9.911 |
| RESULTAT FØR SKAT | 208.504 | 123.139 |
| Skat af årets resultat | -57.106 | -29.075 |
| ÅRETS RESULTAT | 151.398 | 94.064 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 151.398 | 94.064 |
| DISPONERET IALT | 151.398 | 94.064 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 243.943 | 269.940 |
| Materielle anlægsaktiver | 243.943 | 269.940 |
| ANLÆGSAKTIVER | 243.943 | 269.940 |
| | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 453.482 | 66.299 |
| Selskabsskat | 0 | 32.500 |
| Periodeafgrænsningsposter | 279.417 | 263.150 |
| Tilgodehavender | 732.899 | 361.949 |
| Likvide beholdninger | 0 | 18.622 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 732.899 | 380.571 |
| | | |
| AKTIVER | 976.842 | 650.511 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat..... | 502.202 | 350.804 |
| EGENKAPITAL | 542.202 | 390.804 |
| | | |
| Hensættelse til udskudt skat | 16.505 | 16.753 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 16.505 | 16.753 |
| | | |
| Kreditinstitutter..... | 44.211 | 53.904 |
| 2 Langfristede gældsforpligtelser | 44.211 | 53.904 |
| | | |
| Kreditinstitutter..... | 0 | 40.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 149.435 | 62.171 |
| Selskabsskat | 41.354 | 0 |
| Anden gæld | 97.350 | 31.409 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 85.785 | 55.470 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 373.924 | 189.050 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 418.135 | 242.954 |
| | | |
| PASSIVER | 976.842 | 650.511 |
| | | |
| 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2022 | 2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 |
| Lønninger | 155.059 | 253.567 |
| Andre omkostninger til social sikring | 12.548 | 5.598 |
| Personaleomkostninger ialt | <u>167.607</u> | <u>259.165</u> |

| | <i>Gæld i alt primo</i> | <i>Gæld i alt ultimo</i> | <i>Restgæld efter 5 år</i> |
|--|-------------------------|--------------------------|----------------------------|
| 2 Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kreditinstitutter..... | 53.904 | 44.211 | 0 |
| | <u>53.904</u> | <u>44.211</u> | <u>0</u> |

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået en aftale om operationel leasing af driftsmidler. Samlede fremtidige leasing ydelse:

| | | |
|-----------------------|-----|------------------|
| Indenfor 1 år | kr. | 401.281 |
| Indenfor 1 år og 5 år | kr. | 1.332.369 |
| lalt | kr. | <u>1.733.650</u> |

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke givet pant eller stillet sikkerhed ud over hvad der fremgår af regnskabet.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Sune Engedahl Olsen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Sune Engedahl Olsen

Direktør

ID: 9208-2002-2-937521807116

Tidspunkt for underskrift: 14-02-2023 kl.: 07:53:19

Underskrevet med NemID

NEM ID

Joan Gerdes Davies

Navnet returneret af dansk MitID var:

Joan Gerdes Davies

Revisor

ID: 1840adc1-1c67-440c-8daa-45a02dfbb951

Tidspunkt for underskrift: 14-02-2023 kl.: 08:19:20

Underskrevet med MitID

MitID

Sune Engedahl Olsen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Sune Engedahl Olsen

Dirigent

ID: 9208-2002-2-937521807116

Tidspunkt for underskrift: 16-02-2023 kl.: 09:01:32

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: e3382eppNmX249362513

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.