

# Herning Ejendomsservice ApS

Maribovej 10  
7400 Herning

Årsrapport  
20. december 2018 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**19/08/2020**

---

**Christoffer Pedersen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	4
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Noter .....	9

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            Herning Ejendomsservice ApS  
                                 Maribovej 10  
                                 7400 Herning

CVR-nr:                    40112405  
Regnskabsår:            20/12/2018 - 31/12/2019

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Herning Ejendomsservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

## Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførte ydelser indregnes i resultatopgørelse, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. merværdiafgift og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Variable omkostninger

Variable omkostninger omfatter indkøb af materialer, indkøb af fremmed assistance, drift af maskiner ovarebiler samt lønomkostninger, der indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til selskabet har fundet sted inden årets udgang. Variable omkostninger indregnes ekskl. merværdiafgift og med fradrag af rabatter i forbindelse med købet.

### Kapacitetsomkostninger

Kapacitetsomkostninger omfatter salgsomkostninger, personbilens drift samt lokale- og administrationsomkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renter af bank- og kreditormellemværende. Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

### 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**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Goddwil måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.  
Afskrivning foretages over 7 år med en restværdi på kr. 0.

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.  
Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.  
Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.  
Der foretages lineære afskrivninger baseret på en brugstid på 5 år og en restværdi på kr. 0  
Småanskaffelser med en kostpris på under kr. 13,5 tkr. pr. enhed indregnes som omkostning i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

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

### **Tilgodehavende og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for eventuel skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt eventuelle betalte acontoskatter.  
Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.  
Skatteværdien af fremført underskud er opført under tilgodehavender, da selskabets ledelse forventer at underskuddet kan modregnes i indtjeningen indenfor de næste 3 år.  
Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der med balancedagens lovgivning vil være gældende når den udskudte skat

### **Gældsforpligtelse**

Gælden er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 20. dec. 2018 - 31. dec. 2019

	Note	2018/19 kr.
Nettoomsætning .....		3.819.398
Eksterne omkostninger .....		-1.545.077
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>2.274.321</b>
Lønninger .....		-2.430.254
Andre omkostninger til social sikring .....		-70.949
Andre personaleomkostninger .....		-43.945
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-86.189
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-357.016</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-51.305
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-408.321</b>
Skat af årets resultat .....		82.079
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-326.242</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-326.242
<b>I alt .....</b>		<b>-326.242</b>

# Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.
Goodwill .....		145.714
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>145.714</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		324.813
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>324.813</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>470.527</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		400.069
Tilgodehavende skat .....		82.079
Andre tilgodehavender .....		437.119
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>919.267</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>919.267</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.389.794</b>

# Balance 31. december 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		-326.242
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-276.242</b>
Gæld til banker .....		987.644
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		209.438
Skyldig moms og afgifter .....		203.358
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		265.596
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.666.036</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.666.036</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.389.794</b>



# Noter

## 1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	7