

**ÅRSRAPPORT**  
**31. august 2021 - 31. december 2022**

**Eliteholdets Borgerservice ApS**

Bymuren 74, 1. tv.  
2650 Hvidovre

CVR nr. 42647292

**Indsender:**

Revisionskontoret i Faxø  
Granvej 2  
4640 Faxø

**Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 4. juli 2023

**Dirigent**

Allan Heron Olsen

# Indholdsfortegnelse

---

## Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

## Påtegninger

Ledespåtegning 5

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 6

## Årsregnskab 31. august - 31. december

Resultatopgørelse 31. august - 31. december 7

Balance pr. 31. december 8

Noter 10

Anvendt regnskabspraksis 11

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Eliteholdets Borgerservice ApS  
Bymuren 74, 1. tv.  
2650 Hvidovre

Telefon: 5678 7272  
Email: info@eliteholdet.dk

CVR-nr.: 42647292  
Stiftelsesdato: 31. august 2021  
Hjemsted: Hvidovre Kommune  
Regnskabsår: 31. august - 31. december

## Direktion

Allan Heron Olsen

## Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE  
Registrerede revisorer FSR  
Granvej 2  
4640 Faxe

## Bankforbindelse

Møns Bank A/S  
Storegade 29  
4780 Stege

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
4. juli 2023, på selskabets adresse.

# Ledelsesberetning

---

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er salg af rengørings ydelser.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet fik i 2021/22 et resultat før skat på t.kr. -13.723.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

## **Betydningsfulde hændelser efter balancedagen**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021/22 for Eliteholdets Borgerservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 4. juli 2023

**Direktion:**

Allan Heron Olsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i Eliteholdets Borgerservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Eliteholdets Borgerservice ApS for regnskabsåret 2021/22 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Faxe, den 4. juli 2023

## REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson  
Registreret revisor FSR  
mne2968

## Resultatoppgørelse 31. august - 31. december

---

	Note	2021/22
Bruttofortjeneste/-tab		973.706
Personaleomkostninger	1.	<u>-985.077</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b><u>-11.371</u></b>
Andre finansielle omkostninger		<u>-2.352</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b><u>-13.723</u></b>
Skat af årets resultat	2.	<u>-5.786</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b><u><u>-19.509</u></u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		<u>-19.509</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b><u>-19.509</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2022
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender		24.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>24.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>24.000</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.500
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>4.500</b>
Likvide beholdninger		138.158
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b>138.158</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>142.658</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>166.658</b>



## Balance pr. 31. december

	Note	2022
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital		40.000
Overført overskud eller underskud		-19.509
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>20.491</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.848
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		127.319
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>146.167</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>146.167</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>166.658</b>
Eventualforpligtelser	3.	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4.	

## Noter

---

2021/22

### 1. Personalemkostninger

Lønninger	915.897
Andre omkostninger til social sikring	<u>69.180</u>
	<u><b>985.077</b></u>

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede 2

### 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	<u>5.786</u>
	<u><b>5.786</b></u>

### 3. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingaftale vedrørende 1 stk. varebil. Restløbetid udgør 32 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 102.000.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Eliteholdets Borgerservice ApS 2021/22 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Omkostninger til færdigvarer og handelsvarer

Omkostninger til færdigvarer og handelsvarer indeholder det forbrug af varer der er medgået til virksomhedens nettoomsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Finansielle poster

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

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

#### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter huslejedepositum.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Tilgodehavender**

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

### **Skyldig skat 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 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 aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.