

eXtraservice ApS

Gartnervang 17, 3. th
4000 Roskilde

CVR-nummer: 43 13 41 59

ÅRSRAPPORT 1. januar - 31. december 2023

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14. februar 2024

Dirigent
Fatma Yilmaz

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 8

Balance 9

Egenkapitalopgørelse 11

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for eXtraservice 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 14. februar 2024

Direktion

Fatma Yilmaz

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

eXtraservice ApS
Gartnervang 17, 3. th
4000 Roskilde

CVR-nr.: 43 13 41 59
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kundenr.: 10086

Direktion

Fatma Yilmaz

Revisor

Sayman
Regnskab & Rådgivning
Taastrup Hovedgade 53A, st. th
2630 Taastrup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af tømrer- og bygningsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

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 mindre tilfredsstillende.

Kapitalberedskab

Selskabets ledelse er opmærksom på at kapitalen er tabt og forventer at kapitalen kan reetableres ved egen fremtidig indtjening. Herudover bekræfter ejerne at ville støtte selskabet med den fornødne likviditet til at afholde selskabets nuværende og fremtidige forpligtelser det kommende år.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for eXtraservice ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten 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.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

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 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.

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 2023

	2023	2022
BRUTTOFORTJENESTE	940.406	145.748
2 Personalemkostninger	1.176.920-	140.951-
DRIFTSRESULTAT	236.514-	4.797
Andre finansielle omkostninger	8.304-	4.351-
RESULTAT FØR SKAT	244.818-	446
3 Skat af årets resultat	52.265	1.523-
ÅRETS RESULTAT	192.553-	1.077-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	192.553-	1.077-
DISPONERET I ALT	192.553-	1.077-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
AKTIVER

	2023	2022
Udskudt skatteaktiv	52.260	0
Finansielle anlægsaktiver	52.260	0
ANLÆGSAKTIVER	52.260	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	87.250	79.312
Andre tilgodehavender	92.299	28.753
Tilgodehavender	179.549	108.065
Likvide beholdninger	115.449	51.666
OMSÆTNINGSAKTIVER	294.998	159.731
AKTIVER	347.258	159.731

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital.....	40.000	40.000
Overført resultat	193.630-	1.077-
	153.630-	38.923
EGENKAPITAL		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
Selskabsskat	0	1.523
Anden gæld	485.004	103.322
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	884	963
	500.888	120.808
Kortfristede gældsforpligtelser		
GÆLDSFORPLIGTELSE	500.888	120.808
PASSIVER	347.258	159.731

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022
Virksomhedskapital primo	40.000	40.000
Virksomhedskapital ultimo	40.000	40.000
Overført resultat, primo	1.077-	0
Årets resultat	192.553-	1.077-
Overført resultat ultimo.....	193.630-	1.077-
EGENKAPITAL	153.630-	38.923

NOTER

	2023	2022
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Selskabets ledelse er opmærksom på at kapitalen er tabt og forventer at kapitalen kan reetableres ved egen fremtidig indtjening. Herudover bekræfter ejerne at ville støtte selskabet med den fornødne likviditet til at afholde selskabets nuværende og fremtidige forpligtelser det kommende år.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	3	1
Lønninger	1.030.014	127.819
Pensioner	116.995	11.996
Andre omkostninger til social sikring	29.911	1.136
Personaleomkostninger i alt	<u>1.176.920</u>	<u>140.951</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	0	1.523
Regulering af udskudt skat	52.260-	0
Regulering af tidligere års skat.....	5-	0
Skat af årets resultat i alt.....	<u>52.265-</u>	<u>1.523</u>

This document has been digitally signed and sealed using Capego SmartSign in accordance with the EU regulation known as eIDAS. The signatures within this original file carry legal validity and are binding in all EU states.

Important: Please refrain from making any changes to this file as it may impact its integrity.



All the original signatures incorporated in this document file strictly adhere to the provisions set forth by the European eIDAS regulation. They have been constructed in accordance with the PAdES (PDF Advanced Electronic Signatures) standard, as stipulated by the technical regulations specified in ETSI (European Telecommunications Standards Institute) 319 142. The signatures have been securely encoded within this document file, and the subsequent page(s) provide a visual representation of the encoded signatures.

These signatures hold legal weight and are enforceable in all EU states as regulated by eIDAS.

Read more:

<https://www.wolterskluwer.com/da-dk/solutions/capego-dk/smartsign/trust-center>

