

Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS

CVR-nr.: 31176530

Østvej 13C
3230 Græsted

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

24/06/2022

bo ilskjær
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Selskabet af 10/1-2008 Holding ApS
Østvej 13C
3230 Græsted

e-mailadresse: bo@baservice.dk

CVR-nr: 31176530

Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter Selskabets formål er at udleje vikarer indenfor hotel, restauration, kantine, events, konferencer og daginstitution, samt rådgivnings- og konsulentvirksomhed indenfor rekruttering, regnskab, økonomi og ledelse samt aktiviteter i tilknytning hertil. Tillige er formålet at erhverve ejerandele i selskaber og/eller virksomheder samt værdipapirer. Oplevelsesbranchen, hotel, restaurant og events har været hårdt ramt i 2021 af covid- 19 ned lukninger, regler og forbud. Det har gjort at vi i perioder af 2021 har været helt ned lukket, vi har i den forbindelse valgt at hjemmesende personale med løn compensation, dog er det kun ca. 70% af medarbejdsløn der er blevet dækket. Det har koste selskabet dyrt, men også gjort at vi ved genåbning i sommeren 2021 har stået stærkere end vores konkurrenter. Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, så fremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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 selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver må les til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Indretning af lejede lokaler 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer.

Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 må les efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, må les til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Nettoomsætning		13.020.730	
Eksterne omkostninger		-794.426	
Bruttoresultat		12.226.304	4.364.116
Personaleomkostninger		-10.801.558	-4.891.439
Lønninger			-4.539.785
Pensioner			-38.594
Andre omkostninger til social sikring			-95.573
Andre personaleomkostninger			-217.487
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		1.424.746	-527.323
Andre finansielle indtægter		15.709	3.378
Nedskrivning af finansielle aktiver		-9.426	
Øvrige finansielle omkostninger			-889
Ordinært resultat før skat		1.431.029	-524.834
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		1.431.029	-524.834
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.431.029	-524.834
I alt		1.431.029	-524.834

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Indretning af lejede lokaler		38.720	38.721
Materielle anlægsaktiver i alt		38.720	38.721
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		25.000	25.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		50.000	50.000
Andre tilgodehavender		21.827	
Deposita		60.000	81.827
Finansielle anlægsaktiver i alt		156.827	156.827
Anlægsaktiver i alt		195.547	195.548
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		984.948	186.560
Igangværende arbejder for fremmed regning			47.753
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		236.961	218.764
Udskudte skatteaktiver			397.991
Tilgodehavende skat		30.059	16.000
Andre tilgodehavender			95.341
Periodeafgrænsningsposter			5.050
Tilgodehavender i alt		1.251.968	967.459
Likvide beholdninger		1.817.943	550.363
Omsætningsaktiver i alt		3.069.911	1.517.822
AKTIVER I ALT		3.265.458	1.713.370

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-1.415.773	-2.657.308
Egenkapital i alt		-1.365.773	-2.607.308
Hensættelse til udskudt skat		359.000	
Hensatte forpligtelser i alt		359.000	
Gæld til associerede virksomheder		110.000	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.374.253	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.484.253	
Gæld til banker			1.619.547
Leverandører af varer og tjenesteydelser			173.657
Skyldig moms og afgifter		467.873	321.624
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.374.253	1.195.889
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		945.852	1.009.961
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.787.978	4.320.678
Gældsforpligtelser i alt		4.272.231	4.320.678
PASSIVER I ALT		3.265.458	1.713.370

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	50

Selskabet driver bl.a. et vikarbureau indenfor hotel, restaurant og event industrien. Vi har været hård ramt af covid 19 regler og nedlukninger og åbning i 2021, så antallet af medarbejde har varieret meget mere 2021 end normalt. Vi har også beholdt en del af vores med arbejder på lønkomensation.