



Revisionsfirmaet K.R.H.
REGISTRERET REVISOR

Esbjerg Tally & Kontrol ApS
Vesterhavsgade 26, 6700 Esbjerg
CVR NR. 59 02 81 11
Årsrapport 2020//21

Indhold

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2020/21	8
Balance pr. 30/4 2021	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Esbjerg Tally & Kontrol ApS
Vesterhavsgade 26
6700 Esbjerg
CVR NR. 59 02 81 11
Hjemstedskommune: Esbjerg

Direktion

Kirsten Ewers Petersen

Bestyrelse

Michael Ewers Petersen
Jeanette Ewers Petersen
Lise Hansen
Kenneth Eriksen
Kirsten Ewers Petersen

Revisor

Revisionsfirmaet KRH ApS
Registreret revisor Keld Hansen

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/11 2021

Dirigent



Ledelsespåtegning

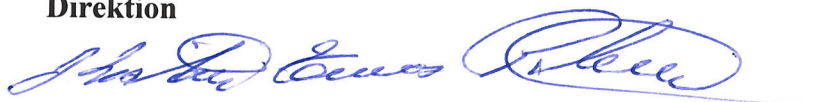
Vi har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 2020/21 for Esbjerg Tally & Kontrol ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

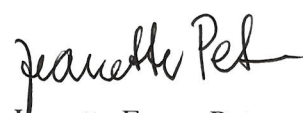
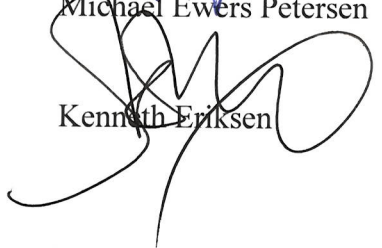
Ledelsen erklærer, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 11. november 2021

Direktion

Kirsten Ewers Petersen
administrerende direktør

Bestyrelse
Michael Ewers Petersen
Jeanette Ewers Petersen
Lise Hansen
Kenneth Eriksen
Kirsten Ewers Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**Til den daglige ledelse i Esbjerg Tally & Kontrol ApS**

Jeg har opstillet årsregnskabet for Esbjerg Tally & Kontrol ApS for perioden 1. maj 2020 - 30. april 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 11. november 2021

Revisionsfirmaet KRH ApS



Keld Hansen
registreret revisor
mne503

4.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive tally-, kontrol og anden dermed i forbindelse stående virksomhed samt at eje anparter i Esbjerg Besigtigelseskontor ApS.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Esbjerg Tally & Kontrol ApS har med henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab, ligesom selskabet med henvisning til årsregnskabslovens § 32 har undladt at oplyse omsætningen i årsrapporten.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller –tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelse, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –udgifter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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 på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes som alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med associeret virksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendom Vesterhavsgade 26 indregnes efter reglerne om investeringsejendomme. Ejendommen er målt til kostpris.

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstid:

Aktiver med en kostpris under kr. 14.100 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associeret virksomhed

Kapitalandele i associeret virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. I resultatopgørelse indregnes selskabets andel af virksomhedens resultat.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associeret virksomhed overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Anvendt regnskabspraksis**Værdipapirer**

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver omfatter aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtigelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret værdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse
for tiden 1/5 2020 - 30/4 2021**

Note		2020/21	2019/20
	Bruttofortjeneste	49.624	67.430
1	Personaleomkostninger.....	-120.000	-104.000
	Resultat før finansielle poster	-70.376	-36.570
	Finansielle indtægter.....	2.242.935	1.805.211
	Finansielle udgifter.....	-5.239	-251.916
	Resultat før skat	2.167.320	1.516.725
2	Skat af årets resultat.....	-39.701	0
	Årets resultat	2.127.619	1.516.725

Resultatdisponering

Direktionen foreslår årets resultat disponeret således:

Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	20.000	20.000
Overført til næste år.....	2.107.619	1.496.725
I alt	2.127.619	1.516.725

Balance
pr. 30/4 2021

Note	2021	2020
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Bygninger og grunde.....	1.331.848	1.331.848
Materielle anlægsaktiver i alt	1.331.848	1.331.848
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandel i associeret virksomhed.....	20.000	20.000
Værdipapirer.....	5.367.454	2.413.141
Finansielle anlægsaktiver i alt	5.387.454	2.433.141
Anlægsaktiver i alt	6.719.302	3.764.989
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder.....	922.917	834.072
Andre tilgodehavender.....	1.748.679	1.674.090
Periodeafgrænsningsposter.....	0	4.333
Tilgodehavender i alt	2.671.596	2.512.495
Likvide beholdninger	1.311.268	2.371.575
Omsætningsaktiver i alt	3.982.864	4.884.070
Aktiver i alt	10.702.166	8.649.059

Balance
pr. 30/4 2021

Note		2021	2020
	Passiver		
	Egenkapital		
	Anpartskapital.....	250.000	250.000
	Overført resultat.....	10.214.193	8.106.574
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	20.000	20.000
	Egenkapital i alt	10.484.193	8.376.574
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Mellemregning med anpartshaver.....	4.939	198.678
	Anden gæld.....	213.034	73.807
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	217.973	272.485
	Gældsforpligtelser i alt	217.973	272.485
	Passiver i alt	10.702.166	8.649.059

3 **Pantsætninger**

Eventualforpligtelser udgør kr. 0.

11.

Noter

	2020/21	2019/20
1. Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	120.000	104.000
Personaleomkostninger i alt	120.000	104.000
Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 1 person i gennemsnit.		
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	39.701	0
Skat af årets resultat i alt	39.701	0
3. Pantsætninger		
Ingen.		