

ESBJERG TALLY & KONTROL ApS

Vesterhavsgade 26,

6700Esbjerg

CVR-nr. 59028111

Årsrapport 2024/25

48. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-11-2025

Kirsten Sofie Ewers Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-05-2024 - 30-04-2025 for ESBJERG TALLY & KONTROL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-04-2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2024 - 30-04-2025.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 14-11-2025

Direktion

Kirsten Sofie Ewers Petersen
Direktør

Bestyrelse

Kenneth Harbo Eriksen
Formand

Jeanette Kirsten Ewers Petersen

Lise Hansen

Michael Poul Ewers Petersen

Kirsten Sofie Ewers Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ESBJERG TALLY & KONTROL ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ESBJERG TALLY & KONTROL ApS for regnskabsåret 01-05-2024 - 30-04-2025 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Esbjerg, den 14-11-2025

Revisionsfirmaet KRH ApS

CVR-nr. 42040614

Keld Hansen
Registreret revisor
mne503

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ESBJERG TALLY & KONTROL ApS Vesterhavsgade 26, 6700Esbjerg
Telefon	75120700
CVR-nr.	59028111
Stiftelsesdato	29-10-1976
Regnskabsår	01-05-2024 - 30-04-2025
Bestyrelse	Kenneth Harbo Eriksen Jeanette Kirsten Ewers Petersen Lise Hansen Michael Poul Ewers Petersen Kirsten Sofie Ewers Petersen , Direktør
Direktion	Kirsten Sofie Ewers Petersen
Revisor	Revisionsfirmaet KRH ApS Brolæggervej 1,1. 6710Esbjerg V
CVR-nr.	42040614

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel med værdipapirer og dermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for ESBJERG TALLY & KONTROL ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Anvendt regnskabspraksis

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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 finansiel 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.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger indregnes til kostpris.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvendingsværdi, såfremt denne er lavere end den renskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under kr. 32.000 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidpunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anden gæld

Anvendt regnskabspraksis

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2024/25 kr.	2023/24 kr.
Bruttofortjeneste		37.802	-28.164
Personaleomkostninger	1	-80.000	-120.000
Driftsresultat		-42.198	-148.164
Andre finansielle indtægter		253.447	467.615
Andre finansielle omkostninger		-163.548	-8.122
Resultat før skat		47.701	311.329
Skat af årets resultat	2	-9.000	-70.000
Årets resultat		38.701	241.329
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		10.000	40.000
Overført resultat		28.701	201.329
Resultatdisponering		38.701	241.329

Balance 30. april 2025

	Note	2025 kr.	2024 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.391.062	1.331.848
Materielle anlægsaktiver		1.391.062	1.331.848
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.544.509	7.476.852
Finansielle anlægsaktiver		7.544.509	7.476.852
Anlægsaktiver		8.935.571	8.808.700
Udskudte skatteaktiver		3.000	12.000
Andre tilgodehavender		772.173	998.953
Tilgodehavender		775.173	1.010.953
Likvide beholdninger		554.398	486.788
Omsætningsaktiver		1.329.571	1.497.741
Aktiver		10.265.142	10.306.441

Balance 30. april 2025

	Note	2025 kr.	2024 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		10.109.192	10.080.491
Udbytte for regnskabsåret		10.000	40.000
Egenkapital		10.159.192	10.160.491
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		105.950	145.950
Kortfristede gældsforpligtelser		105.950	145.950
Gældsforpligtelser		105.950	145.950
Passiver		10.265.142	10.306.441
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter

	2024/25	2023/24
--	---------	---------

1. Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 1 person i gennemsnit.

Lønninger	80.000	120.000
	<u>80.000</u>	<u>120.000</u>

2. Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat

	9.000	70.000
	<u>9.000</u>	<u>70.000</u>

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.