

Paul Madsen Ejendomsservice ApS

CVR-nr.: 37877573

Kærhøjgårdsvej 36
3540 Lyngø

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

19/06/2022

Paul Madsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Paul Madsen Ejendomsservice ApS
Kærhøjgårdsvej 36
3540 Lyngø
e-mailadresse: paulmadsen75@gmail.com
CVR-nr: 37877573
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Revisor REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
Pilekærvej 2
2970 Hørsholm
DK Danmark
CVR-nr: 51229428
P-enhed: 1001963984

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2021 for Paul Madsen Ejendomsservice ApS.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, samt resultatet.
- Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Lynge , den 19/06/2022

Direktion

Paul David Holgersen Madsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Paul Madsen Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Paul Madsen Ejendomsservice ApS for regnskabsår 2021 på grundlag af virksomhedens 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.

Hørsholm, 19/06/2022

REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
CVR: 51229428
Bent Rindom, mne1249

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Omfatter plante- og anlægsarbejder og almindeligt forekommende vedligeholdelse på grunde og bygninger, samt hertil knyttede serviceydelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for 2021 udgør et mindre underskud på kr. 16.733. Et resultat ledelsen finder tilfredsstillende, navnlig under henvisning til de udfordringer Covid-19, har betydet for regnskabsåret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret. Udført el-arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

Produktionsomkostninger

Omfatter omkostninger forbundet med udførelsen af de fakturerede arbejder, herunder materialeforbrug og arbejder udførte ved fremmede arbejder.

Administrationsomkostninger og øvrige omkostninger

Omkostninger til administration, herunder lønninger til administrativt personale, samt af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Omfatter primært rentekomkostninger, herunder navnlig såkaldte negative renter af likvid kapital placeret i pengeinstitutter etc.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

- Inventar og Driftsmidler afskrives over forventet brugstid på 5-7 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

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

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning | | 1.746.076 | 1.765.928 |
| Eksterne omkostninger | | -697.931 | -739.597 |
| Bruttoresultat | | 1.048.145 | 1.026.331 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.021.678 | -1.017.404 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -46.866 | -41.043 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -20.399 | -32.116 |
| Andre finansielle indtægter | | | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -992 | -1.011 |
| Ordinært resultat før skat | | -21.391 | -33.127 |
| Skat af årets resultat | | 4.658 | 7.603 |
| Årets resultat | | -16.733 | -25.524 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | -16.733 | -25.524 |
| I alt | | -16.733 | -25.524 |

Balance 31. december 2021

Aktiver

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 95.623 | 92.164 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | 95.623 | 92.164 |
| Deposita | | 20.076 | 20.076 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 20.076 | 20.076 |
| Anlægsaktiver i alt | | 115.699 | 112.240 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 145.401 | 142.348 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | | 0 |
| Udskudte skatteaktiver | | 29.958 | 25.300 |
| Tilgodehavende skat | | 10.000 | 6.000 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 94.977 |
| Tilgodehavender i alt | | 185.359 | 268.625 |
| Likvide beholdninger | | 40.269 | 143.857 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 225.628 | 412.482 |
| AKTIVER I ALT | | 341.327 | 524.722 |

Balance 31. december 2021

Passiver

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -12.183 | 4.550 |
| Egenkapital i alt | | 37.817 | 54.550 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 0 | 35.000 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 0 |
| Skyldig moms og afgifter | | 149.328 | 270.641 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 154.182 | 164.531 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 303.510 | 470.172 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 303.510 | 470.172 |
| PASSIVER I ALT | | 341.327 | 524.722 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Løn og gager | 879.883 | 887.740 |
| Pensionsbidrag | 121.864 | 101.388 |
| Andre omkostninger til social sikring | 19.931 | 28.276 |
| | 1.021.678 | 1.017.404 |

2. Materielle anlægsaktiver i alt

| Driftsmateriel og inventar | 2021 kr. | 2020 kr. |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Kostpris primo | 233.130 | 233.130 |
| Tilgang | 50.325 | 0 |
| Afgang | -0 | -0 |
| Kostpris ultimo | 283.455 | 233.130 |
| Opskrivninger primo | 0 | 0 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | -140.966 | -99.923 |
| Årets afskrivning | -46.866 | -41.043 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -187.832 | -140.966 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 95.623 | 92.164 |

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomhedens leasingaftaler af driftsmidler, der har resterende løbetid på henholdsvis 6, 48 og 51 måneder.

Den maksimale forpligtelse udgør i alt 271. t/kr.

Næste års leasingydelser andrager i alt t/kr. 100, der gradvis er faldende til årligt t/kr. 84 de næstfølgende regnskabsår 2022 og 2023

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------|-------------|
| | 2021 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 3 |