

Den lille virksomhed ApS

Hededammen 5
6705 Esbjerg Ø

CVR-nr. 37347795

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. april 2020

Helge Bech
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Den lille virksomhed 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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 6. april 2020

Direktion

Solveig Poulsen
Direktør

Helge Bech
Direktør

Bestyrelse

Gitte Morberg Jensen

Solveig Poulsen
Direktør

Helge Bech
Direktør

Peder Haahr Pedersen

Paul Holst

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Den lille virksomhed ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Den lille virksomhed ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 6. april 2020

Sædding Revision ApS

CVR-nr. 25510461

Simon Hessellund
Registreret revisor
mne8317

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Den lille virksomhed ApS Hededammen 5 6705 Esbjerg Ø
CVR-nr.	37347795
Stiftelsesdato	1. januar 2016
Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019
Bestyrelse	Gitte Morberg Jensen Solveig Poulsen, Direktør Helge Bech, Direktør Peder Haahr Pedersen Paul Holst
Direktion	Solveig Poulsen, Direktør Helge Bech, Direktør
Revision	Fravalgt
Generalforsamling	Generalforsamlingen afholdes den 6. april 2020.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at tilbyde serviceydelser indenfor administration, bogføring og regnskab ved hjælp af ansatte i selskabet, som overvejende kommer fra udsatte grupper i samfundet, der jobtrænes og udvikles så de opnår kompetencer inden for de serviceydelser selskabet tilbyder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. 11.294, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 213.906, og en egenkapital på kr. 146.841.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Den lille virksomhed ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og 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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser 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	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		262.332	479.597
Personaleomkostninger	1	-247.294	-452.882
Driftsresultat		15.038	26.715
Finansielle omkostninger		-488	-35
Resultat før skat		14.550	26.680
Skat af årets resultat		-3.256	-5.817
Årets resultat		11.294	20.863
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		11.294	20.863
Resultatdisponering		11.294	20.863

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
AKTIVER			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.289	42.848
Tilgodehavende selskabsskat		744	0
Tilgodehavender		23.033	42.848
Likvide beholdninger		190.873	222.040
Omsætningsaktiver		213.906	264.888
Aktiver		213.906	264.888

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	2	50.000	50.000
Overført resultat	3	96.841	85.547
Egenkapital		146.841	135.547
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.250	11.250
Selskabsskat		0	6.056
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		55.815	112.035
Kortfristede gældsforpligtelser		67.065	129.341
Gældsforpligtelser		67.065	129.341
Passiver		213.906	264.888
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	214.148	386.618
Pensioner	31.747	60.828
Andre omkostninger til social sikring	1.399	2.155
Andre personaleomkostninger	0	3.281
	<u>247.294</u>	<u>452.882</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
3. Overført resultat		
Saldo primo	85.547	64.684
Årets tilgang	<u>11.294</u>	<u>20.863</u>
Saldo ultimo	<u>96.841</u>	<u>85.547</u>

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Helge Bech

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-079861850142
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2020 kl.: 15:30:16
Underskrevet med NemID

Helge Bech

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-079861850142
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2020 kl.: 15:30:16
Underskrevet med NemID

Helge Bech

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-079861850142
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2020 kl.: 15:30:16
Underskrevet med NemID

solveig poulsen

Som Direktør NEM ID
RID: 95515980
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2020 kl.: 16:31:39
Underskrevet med NemID

solveig poulsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
RID: 95515980
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2020 kl.: 16:31:39
Underskrevet med NemID

Gitte Jensen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-217403825031
Tidspunkt for underskrift: 08-04-2020 kl.: 18:03:28
Underskrevet med NemID

Peder Haahr Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-546328872447
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2020 kl.: 15:47:36
Underskrevet med NemID

Paul Holst

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-139703583780
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2020 kl.: 17:41:31
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 7d402b44QnxQ56259010

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Simon Hessellund

Som Revisor

PID: 9208-2002-2-700361272217

Tidspunkt for underskrift: 08-04-2020 kl.: 18:04:47

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 7d402b44QnxQ56259010

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.