

E.P. SERVICE.DK ApS

CVR-nr.: 33784538

Gøttrupvej 52
9220 Aalborg Øst

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

18/05/2022

Per Husum Knudsen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

E.P. SERVICE.DK ApS

Gøttrupvej 52

9220 Aalborg Øst

CVR-nr: 33784538

Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for E.P. Service.dk ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

Årsrapporten der ikke er revideret er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 .

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aalborg , den 18/05/2022

Direktion

Per Husum Knudsen
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i serviceydelser indenfor rengøring og vinduespolering.

Usikkerhed ved indregning og måling

Erstatningskrav vedrørende sag anlagt i Arbejdsretten er endnu ikke afgjort, der forventes en forhandlingsmæssig løsning. Erstatninger er indregnet på grundlag af afholdte omkostninger til juridisk bistand i sagen. Ledelsen forventer, at der vil pågå yderligere omkostninger og erstatningskrav til sagen i 2022.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 6.044 og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 140.260.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at regnskabsvirksomheden RDeconomic har ydet assistance ved udarbejdelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til foregående år er følgende:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af rengøringsydelser indregnes i resultatopgørelsen som omsætning i takt med levering af tjenesteydelserne (leveringsmetoden). Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. Moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, øvrige driftsindtægter og andre eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration samt leje- og leasingaftaler. Leje- og leasingydelser indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leje- og leasingaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inkl. feriepenge samt omkostninger til social sikring mv. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter andre anlæg driftsmateriel og inventar.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives liniært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 - 10 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efter-følgende regnskabsår.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Indefrysingsforpligtelse, som omfatter indefrosne feriemidler, måles til nettorealisationseværdi, inkl. indeksering. Indekseringsreguleringer indregnes i resultatopgørelsen som rentekomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

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

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.791.005	3.944.335
Personaleomkostninger	1	-2.785.252	-3.851.728
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.185	-3.556
Resultat af ordinær primær drift		568	89.051
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-8.269	-6.598
Ordinært resultat før skat		-7.701	82.453
Skat af årets resultat	2	1.657	-19.000
Årets resultat		-6.044	63.453
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-6.044	63.453
I alt		-6.044	63.453

Særlige poster fra resultatopgørelsen

Note
3

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		78.770	11.575
Materielle anlægsaktiver i alt		78.770	11.575
Anlægsaktiver i alt		78.770	11.575
Råvarer og hjælpematerialer		7.000	5.000
Varebeholdninger i alt		7.000	5.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		550.569	810.261
Igangværende arbejder for fremmed regning		10.000	125.000
Andre tilgodehavender		196.284	42.217
Periodeafgrænsningsposter		38.233	32.578
Tilgodehavender i alt		795.086	1.010.056
Likvide beholdninger		208.584	812.509
Omsætningsaktiver i alt		1.010.670	1.827.565
AKTIVER I ALT		1.089.440	1.839.140

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		60.260	66.304
Egenkapital i alt		140.260	146.304
Hensættelse til udskudt skat		890	2.547
Hensatte forpligtelser i alt		890	2.547
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		228.402	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		228.402	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		311.952	311.952
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.570	5.474
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.178	74.499
Skyldig selskabsskat		0	5.038
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		372.188	1.293.326
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		719.888	1.690.289
Gældsforpligtelser i alt		948.290	1.690.289
PASSIVER I ALT		1.089.440	1.839.140

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	66.304	0	146.304
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-6.044	0	-6.044
Egenkapital, ultimo	80.000	60.260	0	140.260

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Gager og lønninger	2.330.532	3.270.891
Pensioner	332.317	439.509
Andre omkostninger til social sikring	122.403	141.328
	<u>2.785.252</u>	<u>3.851.728</u>

2. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	0	5.038
Ændring af udskudt skat (udgift)	-1.657	13.962
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-1.657</u>	<u>19.000</u>

3. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Særlige poster for regnskabsåret specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2021 kr.	2020 kr.
Kompensation fra statslige kompensationsordninger i forbindelse med Covid-19 pandemien	0	39.139
Erstatningskrav vedrørende sag anlagt i Arbejdsretten mod DE	185.400	0

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet :

2021, Bruttofortjeneste
2020, Bruttofortjeneste

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en restløbetid på 15 - 28 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 12. Den samlede leasingforpligtelser udgør pr. 31/12 2021 t.kr. 300.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	6