

# **E.P. SERVICE.DK ApS**

Gøttrupvej 52  
9220 Aalborg Øst

Årsrapport  
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

**12/05/2021**

---

**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: 01/01/2020 - 31/12/2020

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for E.P. Service.dk ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 .

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aalborg Øst, den 12/05/2021

### **Direktion**

Per Husum Knudsen  
Direktør

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består i serviceydelser indenfor rengøring og vinduespolering.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 63.453 og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 146.304.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Virksomheden har modtaget statslig Covid-19 kompensation, der er indregnet i resultatopgørelsen med i alt kr. 39.138 jf. note 3 i årsregnskabet.

### **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, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttoresultat.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

#### 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 salgskomkostninger 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 nettorealisationsevnen 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 nettorealisationsevnen.

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**

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

## Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>3.944.335</b>	<b>4.244.145</b>
Personaleomkostninger	1	-3.851.728	-3.876.382
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.556	-5.287
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>89.051</b>	<b>362.476</b>
Andre finansielle indtægter		0	2.132
Øvrige finansielle omkostninger		-6.598	-2.080
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>82.453</b>	<b>362.528</b>
Skat af årets resultat	2	-19.000	-80.205
<b>Årets resultat</b>		<b>63.453</b>	<b>282.323</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		63.453	282.323
<b>I alt</b>		<b>63.453</b>	<b>282.323</b>
Særlige poster fra resultatopgørelsen	Note 3		

## Balance 31. december 2020

### Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.575	15.131
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>11.575</b>	<b>15.131</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>11.575</b>	<b>15.131</b>
Råvarer og hjælpematerialer		5.000	6.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>5.000</b>	<b>6.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		810.261	677.011
Igangværende arbejder for fremmed regning		125.000	45.000
Udsudte skatteaktiver		0	11.415
Andre tilgodehavender		42.217	61.775
Periodeafgrænsningsposter		32.578	35.181
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1.010.056</b>	<b>830.382</b>
Likvide beholdninger		812.509	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.827.565</b>	<b>836.382</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>1.839.140</b>	<b>851.513</b>

## Balance 31. december 2020

### Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		66.304	2.851
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>146.304</b>	<b>82.851</b>
Hensættelse til udskudt skat		2.547	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>2.547</b>	<b>0</b>
Gæld til banker		0	3.127
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		311.952	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		5.474	4.507
Leverandører af varer og tjenesteydelser		74.499	41.930
Skyldig selskabsskat		5.038	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.293.326	719.098
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.690.289</b>	<b>768.662</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.690.289</b>	<b>768.662</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>1.839.140</b>	<b>851.513</b>

## Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	2.851	0	82.851
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	63.453	0	63.453
Egenkapital, ultimo	80.000	66.304	0	146.304

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	3.270.891	3.287.163
Pensionsbidrag	439.509	439.110
Andre omkostninger til social sikring	141.328	150.109
	<b>3.851.728</b>	<b>3.876.382</b>
Gennemsnitlig antal beskæftigede	8	8

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	5.038	0
Ændring af udskudt skat (udgift)	13.962	80.205
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>19.000</b>	<b>80.205</b>

## 3. Særlige poster fra resultatopgørelsen

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	kr.	kr.
Kompensation fra statslige kompensationsordninger i forbindelse med Covid-19 pandemien	39.139	0

### Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet

- Bruttofortjeneste 39.139

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en restløbetid på 10 - 38 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 18. Den samlede leasingforpligtelser udgør pr. 31/12 2020 t.kr. 483.

**5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**6. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

Gennemsnitligt antal ansatte

**2020**

8