

Retur til revisor i  
underskreven stand

## Sikova Ejendomsservice ApS

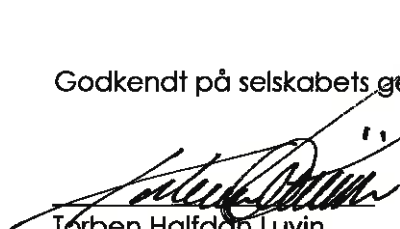
Humblebo 2  
Postboks 131  
2665 Vallensbæk Strand

CVR nummer 25 86 64 01

### Årsrapport

1. januar 2015 til 31. december 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den <sup>4</sup> / 14 2016



Torben Halfdan Luvin  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Ledelsesberetning mv.**

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 3 |
|---------------------------|---|

### **Påtegninger**

|                      |   |
|----------------------|---|
| Ledespåtegning ..... | 4 |
|----------------------|---|

|   |   |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... | 5 |
|---|---|

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 6 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 7 |
|---------------|---|

|            |   |
|------------|---|
| Noter..... | 9 |
|------------|---|

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis..... | 12 |
|-------------------------------|----|

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Sikova Ejendomsservice ApS  
Humblebo 2  
Postboks 131  
2665 Vallensbæk Strand  
Telefon: 20 23 19 99  
E-mail: inaluvin@gmail.com

CVR-nr.: 25 86 64 01  
Stiftet: 26. januar 2001  
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015  
15. regnskabsår

### Direktion

Torben Halfdan Luvin  
Humblebo 2 postboks 131  
2665 Vallensbæk Strand

### Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S

### Revisor

Actis Revisorer a/s  
godkendt revisionsaktieselskab

Vestre Gade 18  
2605 Brøndby  
Telefon 70 10 70 16 | [www.actisrevisorer.dk](http://www.actisrevisorer.dk)

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Sikova Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret og undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 18. marts 2016



Torben Halfdan Luvín  
Direktør

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i Sikova Ejendomsservice ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Sikova Ejendomsservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Vi har opstillet koncernregnskabet og årsregnskabet for Sikova Ejendomsservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 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.

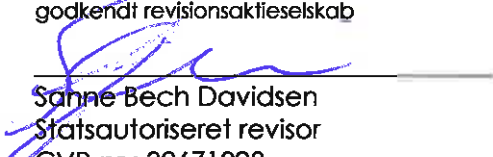
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 koncernregnskabet og årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt koncernregnskabet eller årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 18. marts 2016

Actis Revisorer a/s  
godkendt revisionsaktieselskab



---

Sanne Bech Davidsen  
Statsautoriseret revisor  
CVR-nr.: 32671098

**RESULTATOPGØRELSE**  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

|   | 2015           | 2014           |
|---|----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b> .....  | <b>505.770</b> | <b>724.611</b> |
| 1 Personaleomkostninger .....   | 481.522-       | 648.051-       |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver..... | 25.731-        | 0              |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....   | <b>1.483-</b>  | <b>76.560</b>  |
| Andre finansielle omkostninger .....  | 2.646-         | 1.681-         |
| <b>Resultat før skat</b> .....  | <b>4.129-</b>  | <b>74.879</b>  |
| 3 Skat af årets resultat .....  | 1.039-         | 20.515-        |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....   | <b>5.168-</b>  | <b>54.364</b>  |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                  |                |                |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret.....                                  | 0              | 35.000         |
| Overført resultat.....  | 5.168-         | 19.364         |
| <b>DISPONERET i alt</b> .....   | <b>5.168-</b>  | <b>54.364</b>  |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
AKTIVER

|   | 2015             | 2014             |
|---|------------------|------------------|
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....   | 102.924          | 0                |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> .....             | <b>102.924</b>   | <b>0</b>         |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                        | <b>102.924</b>   | <b>0</b>         |
| <br>  |                  |                  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... | 728.534          | 825.156          |
| Selskabsskat .....                                | 21.000           | 0                |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                      | <b>749.534</b>   | <b>825.156</b>   |
| <b>Likvide beholdninger</b> .....                 | <b>182.733</b>   | <b>340.956</b>   |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                    | <b>932.267</b>   | <b>1.166.112</b> |
| <br>  |                  |                  |
| <b>AKTIVER</b> .....                              | <b>1.035.191</b> | <b>1.166.112</b> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
PASSIVER

|  | 2015             | 2014             |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital.....                        | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat.....                         | 21.492           | 26.663           |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret.....     | 0                | 35.000           |
| <b>5 EGENKAPITAL.....</b>                      | <b>146.492</b>   | <b>186.663</b>   |
| <br>   |                  |                  |
| Hensættelse til udskudt skat .....             | 1.017            | 0                |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>             | <b>1.017</b>     | <b>0</b>         |
| <br>   |                  |                  |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder.....       | 0                | 124.672          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser ..... | 606.563          | 480.584          |
| Selskabsskat.....                              | 0                | 4.766            |
| Anden gæld .....                               | 166.650          | 294.741          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse ..... | 114.469          | 74.686           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>   | <b>887.682</b>   | <b>979.449</b>   |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>                | <b>887.682</b>   | <b>979.449</b>   |
| <br>   |                  |                  |
| <b>PASSIVER .....</b>                          | <b>1.035.191</b> | <b>1.166.112</b> |
| <br>   |                  |                  |
| 6 Eventualposter mv.                           |                  |                  |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser        |                  |                  |



## NOTER

|  | 2015           | 2014  |
|--|----------------|---|
| <b>1 Personalemkostninger</b>  |                |   |
| Lønninger .....  | 470.553        | 634.971                                       |
| Andre omkostninger til social sikring.....                                 | 10.969         | 13.080  |
|  | <u>481.522</u> | <u>648.051</u>                                |
| <b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b> |                |   |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....                              | 25.731         | 0   |
|  | <u>25.731</u>  | <u>0</u>                                      |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>  |                |   |
| Beregnet skat af årets resultat.....                                       | 0              | 20.556  |
| Regulering af udskudt skat.....  | 1.017          | 0   |
| Regulering af tidligere års skat .....                                     | 22             | 41-   |
|  | <u>1.039</u>   | <u>20.515</u>                                 |
| <b>4 Materielle anlægsaktiver</b>  |                | Andre anlæg,<br>driftsmateriel og<br>inventar |
| Kostpris, primo.....   |                | 81.200  |
| Tilgang i årets løb .....  |                | 128.655                                       |
| Afgang i årets løb .....   |                | 81.200-                                       |
| Kostpris 31. december 2015   |                | <u>128.655</u>                                |
| Af-/nedskrivninger, primo .....  |                | 81.200-                                       |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....                              |                | 81.200  |
| Årets af-/nedskrivninger .....   |                | 25.731-                                       |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2015                                       |                | <u>25.731-</u>                                |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 .....</b>                       |                | <u><b>102.924</b></u>                         |

## NOTER

**5 Egenkapital**

|  | Primio         | Udbetalt<br>udbytte | Forslag til resul-<br>tatdisponering | Ultimo         |
|--|----------------|---------------------|--------------------------------------|----------------|
| Virksomhedskapital.....                    | 125.000        | 0                   | 0                                    | 125.000        |
| Overført resultat.....                     | 26.662         | 0                   | 5.170-                               | 21.492         |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret..... | 35.000         | 35.000-             | 0                                    | 0              |
|  | <b>186.662</b> | <b>35.000-</b>      | <b>5.170-</b>                        | <b>146.492</b> |

## NOTER

2015

2014

**6 Eventualposter mv.**

Virksomheden har ingen eventualforpligtelser udover hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden form for sikkerhed, udover hvad der er oplyst i årsregnskabet.

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for Sikova Ejendomsservice ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udføre ejendomsservice.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 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.

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

### Generelt

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

### Bruttoførtjeneste

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

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### 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 finansiell 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. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

|   | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år            | 0 %              |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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

### **Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.