



Bus Ren ApS

Hvidegårdsparken 5
2800 Kongens Lyngby

CVR.nr.: 27 96 46 13

ÅRSRAPPORT 2018

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
8. juli 2019

Mohammed Aoussar
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 5. |
| Ledelsesberetning | 8. |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 9. |
| Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018 | 13. |
| Balance pr. 31/12 2018 | 14. |
| Noter | 16. |

Selskabsoplysninger

Selskab

Bus Ren ApS
Hvidegårdsparken 5
2800 Kongens Lyngby

CVR.nr.: 27 96 46 13

Telefon: 3022 8117
E-mail: Busvask@yahoo.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

Stiftelsesdato: 4/11 2005

Direktion

Mohammed Aoussar

Revisor

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab
C. F. Richs Vej 99 D st.
2000 Frederiksberg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for

Bus Ren ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 5. juli 2019

Direktion

.....
Mohammed Aoussar

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Bus Ren ApS

Konklusion

Jeg har revideret årsregnskabet for Bus Ren ApS for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Mit ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Jeg er uafhængig af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom jeg har opfyldt mine øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav. Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Ledelsen er ansvarlig for, at føre tilsyn med selskabets regnskabsafslæggelsesproces.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Mit mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager jeg faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer jeg risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for min konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidst udeladelse, forkert præsentation eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår jeg forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager jeg stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer jeg, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis jeg konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal jeg i min revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere min konklusion. Mine konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen på min revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager jeg stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Jeg kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som jeg identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Min konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og jeg udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til min revision af årsregnskabet er det mit ansvar at læse ledelsesberetningen og i den

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller min viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Mit ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det min opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Jeg har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rapporteringforpligtelser efter erklæringsbekendtgørelsens § 7, stk. 2.

Overtrædelse af momslovgivningen

Selskabet har i strid med momslovgivningen ikke angivet og afregnet moms rettidigt pr. statusdagen, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Indberetning af moms er bragt i orden inden generalforsamlingen.

Frederiksberg, den 6. juli 2019

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR.nr. 25735560)

Ken Woiremose
Registreret revisor
mne11637

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i rengøring af busser og lignende.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende, hvilket skyldes nedskrivning af finansielle aktiver og for høje personaleomkostninger.

I det kommende år vil der blive foretaget en tilpasning af omkostningerne, med henblik på opnåelse af overskud.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid 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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

| | Brugstid | Restværdi af kostpris |
|--|-----------------|------------------------------|
| Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0-30 % |

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018

| Note | 2018 | 2017 |
|---|------------------|-------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 6.282.577 | 6.222.282 |
| 1 Personaleomkostninger | -6.894.936 | -6.068.565 |
| 2 Af- og nedskrivninger | -47.000 | -47.000 |
| RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT | -659.359 | 106.717 |
| Andre finansielle indtægter | 23.726 | 60.195 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | -188.082 | -1.230.673 |
| Andre finansielle omkostninger | -16.968 | -47.015 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | -840.683 | -1.110.776 |
| 3 Skat af årets resultat | 137.471 | -25.326 |
| ÅRETS RESULTAT | -703.212 | -1.136.102 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen | 0 | 105.800 |
| Overført resultat | -703.212 | -1.241.902 |
| I ALT | -703.212 | -1.136.102 |

Balance pr. 31/12 2018
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|------------------|------------------|
| 2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 331.333 | 378.333 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 331.333 | 378.333 |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede) | 40.000 | 81.750 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 40.000 | 81.750 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 371.333 | 460.083 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.521.261 | 0 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 1.238.475 |
| Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 700.000 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 1.893.664 | 3.224.388 |
| Tilgodehavender i alt | 4.114.925 | 4.462.863 |
| Likvide beholdninger | 0 | 752.971 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 4.114.925 | 5.215.834 |
| AKTIVER I ALT | 4.486.258 | 5.675.917 |

Balance pr. 31/12 2018
Passiver

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 5 Overført resultat | 2.125.905 | 2.829.117 |
| Forslag til udbytte | <u>0</u> | <u>105.800</u> |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>2.250.905</u> | <u>3.059.917</u> |
| 6 Anden langfristet gæld | <u>50.233</u> | <u>105.254</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>50.233</u> | <u>105.254</u> |
| 6 Kortfristet del af langfristet gæld | 53.000 | 53.000 |
| Gæld til pengeinstitutter | 122.495 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 40.000 | 29.000 |
| Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 97.984 | 542.305 |
| Anden gæld | <u>1.871.641</u> | <u>1.886.441</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.185.120</u> | <u>2.510.746</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>2.235.353</u> | <u>2.616.000</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>4.486.258</u> | <u>5.675.917</u> |
| 7 Pantsætning og sikkerhedsstillelser | | |
| 8 Nærtstående parter | | |

NOTER

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Note 1 - Personalemkostninger | | |
| Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret | <u>23</u> | <u>19</u> |
| Gager og lønninger | 6.425.217 | 5.666.103 |
| Pensionsbidrag | 349.959 | 294.961 |
| Andre omkostninger til social sikring | 119.760 | 107.501 |
| | <u>6.894.936</u> | <u>6.068.565</u> |
| Note 2 - Anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Anskaffelsessum primo | 879.780 | 879.780 |
| Tilgang i året | 0 | 0 |
| Afgang i året | 0 | 0 |
| Samlet anskaffelsessum ultimo | <u>879.780</u> | <u>879.780</u> |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 501.447 | 454.447 |
| Afskrivninger vedr. afgang | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 47.000 | 47.000 |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | <u>548.447</u> | <u>501.447</u> |
| Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>331.333</u> | <u>378.333</u> |
| Afskrivninger: | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>47.000</u> | <u>47.000</u> |
| Afskrivninger i alt | <u>47.000</u> | <u>47.000</u> |
| Note 3 - Skat | | |
| Skat af årets resultat: | | |
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af skatter for tidligere år | 1.147 | -2.279 |
| Regulering af udskudt skat (indtægt) | -138.618 | 27.605 |
| | <u>-137.471</u> | <u>25.326</u> |

NOTER

| | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Note 4 - Kapitalandele | | | |
| <u>Tilknyttede virksomheder</u> | | | |
| Selskab | <u>Andel</u> | | |
| Clou ApS, Gentofte | Pct. | | |
| Kostpris primo | 47,50% | 41.750 | 41.750 |
| Tilgang i året | 0,00% | 0 | 0 |
| Afgang i året | 0,00% | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | | <u>41.750</u> | <u>41.750</u> |
| Op-/nedskrivninger primo | | 0 | 0 |
| Op-/nedskrivninger i året via resultatopgørelsen | | -41.750 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | | <u>-41.750</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>47,50%</u> | <u>0</u> | <u>41.750</u> |
| Selskab | <u>Andel</u> | | |
| Apropos Vin ApS, Gentofte | Pct. | | |
| Kostpris primo | 49,00% | 40.000 | 40.000 |
| Tilgang i året | 0,00% | 0 | 0 |
| Afgang i året | 0,00% | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | | <u>40.000</u> | <u>40.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>49,00%</u> | <u>40.000</u> | <u>40.000</u> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt | | <u>40.000</u> | <u>81.750</u> |
| Note 5 - Overført resultat | | | |
| Overført resultat primo | | 2.829.117 | 4.071.019 |
| Årets resultat | | <u>-703.212</u> | <u>-1.136.102</u> |
| Til disposition i alt | | 2.125.905 | 2.934.917 |
| Foreslået udbytte for året | | 0 | -105.800 |
| | | <u>2.125.905</u> | <u>2.829.117</u> |

NOTER

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|----------------|----------------|
| Note 6 - Langfristede gældsforpligtelser | | |
| Billån Toyota Financial Services | 103.233 | 158.254 |
| Gæld i alt | 103.233 | 158.254 |
| Kortfristet del (1. års afdrag) | <u>-53.000</u> | <u>-53.000</u> |
| Langfristet gæld | <u>50.233</u> | <u>105.254</u> |

Note 7 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

For billånet 103 tkr. er der pant i bilen, der har en bogført værdi på 181 tkr.

Note 8 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Mohammed Aoussar

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Mohammed Aoussar, Hvidegårdsparken 5, 2800 Kongens Lyngby