

Øbro Kloak og Ejendomsservice ApS

Jellingegade 2, 1. sal, 2100 København Ø

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 32 32 38 71

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 11. juni 2018

dirigent: Thomas Bjørn Poulsen

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Noter til årsrapporten	7
Anvendt regnskabspraksis	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Øbro Kloak og Ejendomsservice 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. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 11. juni 2018

Direktion

Thomas Bjørn Poulsen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Øbro Kloak og Ejendomsservice ApS
Jellingegade 2, 1. sal
2100 København Ø

CVR-nr.: 32 32 38 71

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: København

Direktion

Thomas Bjørn Poulsen

Pengeinstitut

Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive entreprenørvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 119.596, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.389.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Nettoomsætning		160.340	170.836
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-178.387	-62.964
Andre eksterne omkostninger		<u>-107.051</u>	<u>-40.266</u>
Bruttoresultat		-125.098	67.606
Personaleomkostninger		<u>-16.792</u>	<u>-6.408</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-141.890	61.198
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-141.890	61.198
Resultat før finansielle poster		-141.890	61.198
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>-5</u>
Resultat før skat		-141.890	61.193
Skat af årets resultat	1	<u>22.294</u>	<u>-14.396</u>
Årets resultat		<u>-119.596</u>	<u>46.797</u>
Overført resultat		<u>-119.596</u>	<u>46.797</u>
		<u>-119.596</u>	<u>46.797</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.181	119.078
Andre tilgodehavender		-1.093	44.947
Udskudt skatteaktiv	3	<u>41.933</u>	<u>11.825</u>
Tilgodehavender		<u>47.021</u>	<u>175.850</u>
Likvide beholdninger		<u>11.266</u>	<u>13.733</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>58.287</u>	<u>189.583</u>
Aktiver i alt		<u>58.287</u>	<u>189.583</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>-81.389</u>	<u>38.207</u>
Egenkapital	2	<u>-1.389</u>	<u>118.207</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		58.756	70.456
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>920</u>	<u>920</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>59.676</u>	<u>71.376</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>59.676</u>	<u>71.376</u>
Passiver i alt		<u>58.287</u>	<u>189.583</u>
Nærtstående parter og ejerforhold	4		

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-30.108	14.396
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>7.814</u>	<u>0</u>
	<u>-22.294</u>	<u>14.396</u>

2 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	38.207	118.207
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-119.596</u>	<u>-119.596</u>
Egenkapital 31. december 2017	<u>80.000</u>	<u>-81.389</u>	<u>-1.389</u>

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
3 Hensættelse til udskudt skat		
Skattemæssigt underskud	-41.933	-11.825
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>41.933</u>	<u>11.825</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>41.933</u>	<u>11.825</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>41.933</u>	<u>11.825</u>

4 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Thomas Bjørn Poulsen, Jellingevej 2, 1., 2100 København Ø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Øbro Kloak og Ejendomsservice ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 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 mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 gældsmetode 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.