

Aamann & Wulff ApS

Englandsvej 358

2770 Kastrup

CVR-nr. 35525017

Årsrapport for 2017

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-06-2018

Brian Wulff
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Aamann & Wulff ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Aamann & Wulff ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 14-06-2018

Direktion

Brian Wulff
Direktør

Kenneth Hartmann Aamann
Direktør

Aamann & Wulff ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Aamann & Wulff ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aamann & Wulff ApS for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 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 opstilling 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kastrup, den 14-06-2018

Revisionsfirmaet Per Kronborg
Registreret Revisionanpartsselskab
CVR-nr. 26659817

Per Kronborg
Registreret revisor
mne11481

Aamann & Wulff ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Aamann & Wulff ApS Englandsvej 358 2770 Kastrup
E-mail	info@aa-w.dk
CVR-nr.	35525017
Stiftelsesdato	31-10-2013
Hjemsted	Tårnby
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
Direktion	Brian Wulff, Direktør Kenneth Hartmann Aamann, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Per Kronborg Registreret Revisionanpartsselskab Fuglebækvej 3A, 1. 2770 Kastrup CVR-nr.: 26659817

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med vinduespolering og ejendomsservice samt dermed tilknyttet erhvervsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. 425.656, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 1.089.917, og en egenkapital på kr. -26.678.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Aamann & Wulff ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilbageførsler 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immatrielle- og materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		8.690.492	6.665.186
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-1.909.731	-1.530.768
Andre eksterne omkostninger		-1.534.118	-1.389.642
Bruttoresultat		5.246.643	3.744.776
Personaleomkostninger	1	-4.787.294	-4.172.351
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-34.892	-30.679
Driftsresultat		424.457	-458.254
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		1.100	1.106
Finansielle omkostninger	2	99	-24.757
Resultat før skat		425.656	-481.905
Skat af årets resultat		0	-1.460
Årets resultat		425.656	-483.365
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		425.656	-483.365
Resultatdisponering		425.656	-483.365

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Goodwill		73.334	86.667
Immaterielle anlægsaktiver		73.334	86.667
Produktionsanlæg og maskiner		44.307	47.072
Indretning af lejede lokaler		20.871	25.265
Materielle anlægsaktiver		65.178	72.337
Andre tilgodehavender		46.880	46.000
Finansielle anlægsaktiver		46.880	46.000
Anlægsaktiver		185.392	205.004
Fremstillede varer og handelsvarer		55.000	55.000
Varebeholdninger	3	55.000	55.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		787.677	768.238
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	22.500	22.500
Andre tilgodehavender		30.269	15.377
Tilgodehavender		840.446	806.115
Likvide beholdninger		9.079	32.664
Omsætningsaktiver		904.525	893.779
Aktiver		1.089.917	1.098.783

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført resultat	6	-106.678	-532.334
Egenkapital		-26.678	-452.334
Gæld til banker		369.901	52.849
Leverandører af varer og tjenesteydelser		182.035	242.807
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		562.128	1.255.461
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.531	0
Kortfristede gældsforpligtelser		1.116.595	1.551.117
Gældsforpligtelser		1.116.595	1.551.117
Passiver		1.089.917	1.098.783
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2017	2016
1. Personalemkostninger		
Lønninger	4.590.053	3.974.120
Andre omkostninger til social sikring	118.585	99.230
Andre personaleomkostninger	78.656	99.001
	<u>4.787.294</u>	<u>4.172.351</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>23</u>	<u>14</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	-99	24.757
	<u>-99</u>	<u>24.757</u>
3. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Fremstillede varer og handelsvarer	55.000	55.000
Varebeholdninger i alt	<u>55.000</u>	<u>55.000</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	22.500	22.500
Nettoværdi af igangværende arbejder	<u>22.500</u>	<u>22.500</u>
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
6. Overført resultat		
Saldo primo	-532.334	-48.969
Årets tilgang	425.656	-483.365
Saldo ultimo	<u>-106.678</u>	<u>-532.334</u>
7. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		