

Københavns VVS & Ventilations Service ApS

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 36 71 93 54)

Årsrapport for 2018/2019

4. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling.

Den 30. oktober 2019

Som dirigent



Jan Julskov Mittelstein

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019	5
Balance pr. 30. juni 2019	6
Noter	8
Anvendte regnskabsprincipper	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/2019 for Københavns VVS & Ventilations Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 22. oktober 2019

Direktion

Jan Julskov Mittelstein

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/2019 for Københavns VVS & Ventilations Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 22. oktober 2019

Direktion

Jan Julskov Mittelstein



Selskabsoplysninger

Selskabet: Købehavns VVS & Ventilations Service ApS
Søndre Alle 2, 4600 Køge

CVR.nr. 36 71 93 54
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Køge

Direktion: Jan Julskov Mittelstein

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i VVS- og ventilationsvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

<u>Note</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
Bruttofortjeneste	777.242	58.277
1 Personaleomkostninger	-772.468	-536.561
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	4.774	-478.284
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-23.854</u>	<u>-5.065</u>
Resultat før skat	-19.080	-483.349
2 Skat af årets resultat	<u>-133.790</u>	<u>102.597</u>
Årets resultat	<u><u>-152.870</u></u>	<u><u>-380.752</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overførsel til næste år	<u>-152.870</u>	<u>-380.752</u>
	<u>-152.870</u>	<u>-380.752</u>

Balance pr. 30. juni 2019

<u>Note</u>	<u>Aktiver:</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender:		
	Igangværende arbejder	50.000	50.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	658.720	15.671
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	128.213
	Andre tilgodehavender	28.000	4.200
		<u>736.720</u>	<u>198.084</u>
	 Likvide midler	 16.326	 121.159
		<u>16.326</u>	<u>121.159</u>
	 Omsætningsaktiver i alt	 753.046	 319.243
		<u>753.046</u>	<u>319.243</u>
	 Aktiver i alt	 753.046	 319.243
		<u>753.046</u>	<u>319.243</u>

Balance pr. 30. juni 2019

<u>Note</u>	<u>Passiver:</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
	Egenkapital:		
	Selskabskapital	250.000	50.000
	Overført resultat	-501.705	-348.835
3	Egenkapital i alt	<u>-251.705</u>	<u>-298.835</u>
	 Hensættelser:		
	Udsudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	 Gæld:		
	Kortfristet gæld:		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	379.241	131.736
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	5.000
	Skyldig selskabsskat	5.577	0
	Anden gæld	<u>619.933</u>	<u>481.342</u>
		<u>1.004.751</u>	<u>618.078</u>
	 Gæld i alt	<u>1.004.751</u>	<u>618.078</u>
	 Passiver i alt	<u>753.046</u>	<u>319.243</u>
4	Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.		

Noter

<u>1. Personalemkostninger:</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
Lønninger	742.041	515.943
Andre sociale udgifter	9.294	9.313
Øvrige personalemkostninger	<u>21.133</u>	<u>11.305</u>
	<u>772.468</u>	<u>536.561</u>
Antal ansatte i årets løb	<u>3</u>	<u>2</u>

2. Skat:

Beregnet selskabsskat	5.577	-102.597
Regulering skat tidligere år	128.213	0
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>133.790</u>	<u>-102.597</u>

Selskabet har betalt kr. 0 i selskabsskat i regnskabsåret.

3. Egenkapital:

Selskabskapital	50.000	50.000
Kapitalforhøjelse	<u>200.000</u>	<u>0</u>
	<u>250.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat, primo	-348.835	31.917
Årets resultat	<u>-152.870</u>	<u>-380.752</u>
Overført resultat, ultimo	<u>-501.705</u>	<u>-348.835</u>
Egenkapital i alt	<u><u>-251.705</u></u>	<u><u>-298.835</u></u>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Kapitalen er i regnskabsåret forhøjet med t.kr. 200.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at over 50% af anpartskapitalen pr. 30. juni 2019 er tabt. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen kan reetableres ved egen indtjening eller kontant indskud.

4. Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.:

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingaftaler uopsigeligt i 10 mdr., max. forpligtelse	<u>31.970</u>
---	---------------

Anvendte regnskabsprincipper

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabsprincip som sidste år.

Generelt

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning er opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Anvendte regnskabsprincipper

Skat

Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Mindre nyanskaffelser (u.kr. 13.800)	1 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.