

**Københavns VVS & Ventilations Service ApS**

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 36 71 93 54)

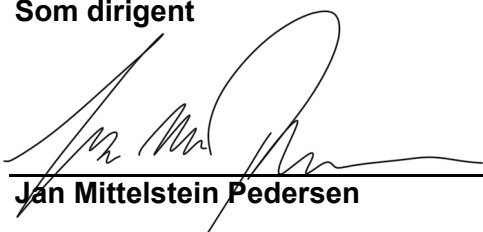
**Årsrapport for 2017/2018**

3. regnskabsår

**Fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling.**

**Den 10. oktober 2018**

**Som dirigent**



---

**Jan Mittelstein Pedersen**

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018	5
Balance pr. 30. juni 2018	6
Noter	8
Anvendte regnskabsprincipper	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 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 26. september 2018

**Direktion**



Jan Mittelstein Pedersen

## 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 Mittelstein Pedersen

## **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 2017 - 30. juni 2018**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>2017/2018</u></b>	<b><u>2016/2017</u></b>
<b>Bruttofortjeneste</b>	58.277	320.898
1 Personaleomkostninger	-536.561	-212.486
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-73.555</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	-478.284	34.857
Andre finansielle indtægter	0	1.200
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-5.065</u>	<u>-4.731</u>
<b>Resultat før skat</b>	-483.349	31.326
2 Skat af årets resultat	<u>102.597</u>	<u>-12.965</u>
<b>Årets resultat</b>	<u><u>-380.752</u></u>	<u><u>18.361</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overførsel til næste år	<u>-380.752</u>	<u>18.361</u>
	<u><u>-380.752</u></u>	<u><u>18.361</u></u>

**Balance pr. 30. juni 2018**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>Aktiver:</u></b>	<b><u>2017/2018</u></b>	<b><u>2016/2017</u></b>
	<b>Materielle anlægsaktiver:</b>		
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver:</b>		
	<b>Tilgodehavender:</b>		
	Igangværende arbejder	50.000	50.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.671	62.413
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	128.213	41.200
	Andre tilgodehavender	<u>4.200</u>	<u>41.806</u>
		<u>198.084</u>	<u>195.419</u>
	<b>Likvide midler</b>	<u>121.159</u>	<u>71.726</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>319.243</u>	<u>267.145</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>319.243</u></u>	<u><u>267.145</u></u>

**Balance pr. 30. juni 2018**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>Passiver:</u></b>	<b><u>2017/2018</u></b>	<b><u>2016/2017</u></b>
	<b>Egenkapital:</b>		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	-348.835	31.917
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-298.835</b>	<b>81.917</b>
	<b>Hensættelser:</b>		
	Udskudt skat	0	0
	<b>Gæld:</b>		
	<b>Kortfristet gæld:</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	131.736	80.676
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.000	0
	Sambeskatningsbidrag	0	15.584
	Anden gæld	481.342	88.968
		<b>618.078</b>	<b>185.228</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>618.078</b>	<b>185.228</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>319.243</b>	<b>267.145</b>
5	Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.		



## Noter

### 1. Personalemkostninger:

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Lønninger	515.943	208.638
Andre sociale udgifter	9.313	2.929
Øvrige personaleomkostninger	11.305	919
	<u>536.561</u>	<u>212.486</u>
Antal ansatte i årets løb	<u>2</u>	<u>1</u>

### 2. Skat:

Beregnet selskabsskat	-102.597	14.965
Regulering af udskudt skat	0	-2.000
	<u>-102.597</u>	<u>12.965</u>

Selskabet har betalt kr. 0 i selskabsskat i regnskabsåret.

### 3. Materielle anlægsaktiver:

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	0
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	0
Afskrivning ved afgang	0
Årets afskrivning	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>0</u>

## Noter

<b><u>4. Egenkapital:</u></b>	<b><u>2017/2018</u></b>	<b><u>2016/2017</u></b>
Selskabskapital	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat, primo	31.917	13.556
Årets resultat	<u>-380.752</u>	<u>18.361</u>
Overført resultat, ultimo	<u>-348.835</u>	<u>31.917</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u><u>-298.835</u></u></b>	<b><u><u>81.917</u></u></b>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i kapitalen siden stiftelsen.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at over 50% af anpartskapitalen pr. 30. juni 2018 er tabt. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen kan reetableres ved egen indtjening eller kontant indskud.

### **5. Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.:**

#### **Leasingforpligtelser**

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingaftaler uopsigeligt i 1 år og 10 mdr., max. forpligtelse	<u>104.138</u>
---	----------------

#### **Sambeskatning**

Københavns VVS & Ventilations Service ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for HHTE Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

## **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**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes påalignet sambeskatningsindkomsten.

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. 13.500)	1 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

#### **Tilgodehavender**

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