



Ørestad Vinduespudsning IVS

Robert Jacobsens Vej 89, 10., 2300
København S
CVR-nr. 36 90 18 88

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2018

Steven Christopher John Wilkes
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--------------------------------------|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 5 |
| Balance 30. juni | 6 |
| Noter til årsrapporten | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Ørestad Vinduespudsning IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. november 2018

Direktion

Steven Christopher John Wilkes
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ørestad Vinduespudsning IVS
Robert Jacobsens Vej 89, 10.
2300 København S

Hjemmeside: www.ørestadvinduespudsning.dk

CVR-nr.: 36 90 18 88

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Hjemsted: København

Direktion

Steven Christopher John Wilkes, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med rengøring og vinduespudsning, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 456.856, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en negativ egenkapital på kr. 192.411.

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. juli - 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|---|-------------|------------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 437.800 | 422.971 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-910.129</u> | <u>-28.206</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | -472.329 | 394.765 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | <u>18.162</u> | <u>0</u> |
| Resultat før skat | | -454.167 | 394.765 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-2.689</u> | <u>-86.848</u> |
| Årets resultat | | <u>-456.856</u> | <u>307.917</u> |
| Overført resultat | | <u>-456.856</u> | <u>307.917</u> |
| | | <u>-456.856</u> | <u>307.917</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>53.472</u> | <u>0</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>53.472</u> | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>53.472</u> | <u>0</u> |
| Andre tilgodehavender | | <u>293.037</u> | <u>351.412</u> |
| Tilgodehavender | | <u>293.037</u> | <u>351.412</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>33.943</u> | <u>70.571</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>326.980</u> | <u>421.983</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>380.452</u></u> | <u><u>421.983</u></u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 1 | 1 |
| Overført resultat | | -192.412 | 264.444 |
| Egenkapital | 5 | <u>-192.411</u> | <u>264.445</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 6 | 2.689 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>2.689</u> | <u>0</u> |
| Anden gæld | | 570.174 | 157.538 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>570.174</u> | <u>157.538</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>570.174</u> | <u>157.538</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>380.452</u></u> | <u><u>421.983</u></u> |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 8 | | |
| Eventualposter mv. | 7 | | |

Noter

| | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|-----------------------|----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 907.604 | 28.206 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>2.525</u> | <u>0</u> |
| | <u>910.129</u> | <u>28.206</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 1.528 | 0 |
| Gevinst og tab ved afhændelse | <u>-19.690</u> | <u>0</u> |
| | <u>-18.162</u> | <u>0</u> |
| | | |
| der fordeler sig således: | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.528 | 0 |
| Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver | <u>-19.690</u> | <u>0</u> |
| | <u>-18.162</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 86.848 |
| Årets udskudte skat | <u>2.689</u> | <u>0</u> |
| | <u>2.689</u> | <u>86.848</u> |

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|--|--|
| Kostpris 1. juli 2017 | 0 |
| Tilgang i årets løb | <u>55.000</u> |
| Kostpris 30. juni 2018 | <u>55.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2017 | 0 |
| Årets afskrivninger | <u>1.528</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2018 | <u>1.528</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018 | <u><u>53.472</u></u> |

5 Egenkapital

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2017 | 1 | 264.444 | 264.445 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>-456.856</u> | <u>-456.856</u> |
| Egenkapital 30. juni 2018 | <u><u>1</u></u> | <u><u>-192.412</u></u> | <u><u>-192.411</u></u> |

Noter

| | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 6 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2017 | <u>2.689</u> | <u>0</u> |
| Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2018 | <u>2.689</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Materielle anlægsaktiver | <u>2.689</u> | <u>0</u> |
| | <u>2.689</u> | <u>0</u> |

7 Eventualposter mv.

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2018.

8 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der opnås tilfredsstillende fremtidige driftsresultater, og at selskabet kan opretholdes de nuværende kreditfaciliteter. Selskabets ledelse forventer, at den fornødne likviditet vil være til rådighed for selskabet. Ledelsen forventer positive resultater for de kommende år og forventer at kunne reetablere anpartskapitalen ved fremtidig indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ørestad Vinduespudsning IVS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.