



*Vaerk IVS
Ravnsborggade 20B
2200 København N*

CVR-nr: 37 05 43 80

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2018*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30 / 1 2019


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Vaerk IVS Ravnsborggade 20B 2200 København N
	Telefon: 60 82 33 12 E-mail: info@vaerk-kbh.dk
	CVR-nr.: 37 05 43 80 Stiftet: 2. september 2015 Kommune: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 759
Direktion	Mette Albertsen Pernille Lusty Pedersen
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank
Revisor	DAN REVISION NAKSKOV A/S Registrerede revisorer Danagade 11 4900 Nakskov
Ejerforhold	Mette Albertsen Pernille Lusty Pedersen
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 30. januar 2019 på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Vaerk IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 30 / 1 2019

Direktion

Mette Albertsen

Pernille Lusty Pedersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vaerk IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vaerk IVS for perioden 1. januar - 31. december 2018 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 opstillingen 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.

Nakskov, den 30 / 1 2019

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Bente Clausen

Registreret revisor

mne11824

LEDELSESBERETNING

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har forsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetning.

Årets udvikling og resultat anses for ikke tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Vaerk IVS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg af højere klasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver består af et andelsbevis i Andelsboligforeningen Ravnsborggade 20 A-B. Andelsbevisen er medtaget til kostpris.

Der afskrives ikke på andelsbeviset, da værdien anses for at repræsentere den aktuelle værdi.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under 13.500 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
BRUTTOFORTJENESTE	1.312.809	1.216.243
1 Personalemkostninger.....	1.192.430-	1.130.616-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	7.814-	46.891-
DRIFTSRESULTAT	112.565	38.736
Andre finansielle omkostninger.....	119.028-	125.514-
RESULTAT FØR SKAT	6.463-	86.778-
Skat af årets resultat.....	958-	16.477
ÅRETS RESULTAT	7.421-	70.301-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	7.421-	70.301-
DISPONERET I ALT	7.421-	70.301-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

	2018	2017
Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt.....	1.688.311	1.688.312
Immaterielle anlægsaktiver	1.688.311	1.688.312
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	7.814
Materielle anlægsaktiver.....	0	7.814
ANLÆGSAKTIVER.....	1.688.311	1.696.126
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	124.195	124.887
Varebeholdninger	124.195	124.887
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	569	40.849
Tilgodehavender	569	40.849
Likvide beholdninger	147.903	10.554
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	272.667	176.290
AKTIVER	1.960.978	1.872.416

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	2	2
Overført resultat.....	172.081-	164.660-
2 EGENKAPITAL.....	172.079-	164.658-
Hensættelse til udskudt skat	17.876-	26.113-
HENSATTE FORPLIGTELSER	17.876-	26.113-
Kreditinstitutter.....	1.795.830	1.848.887
Langfristede gældsforpligtelser.....	1.795.830	1.848.887
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	22.113	29.500
Selskabsskat.....	0	7.279
Anden gæld.....	329.456	174.347
3 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	3.534	3.174
Kortfristede gældsforpligtelser	355.103	214.300
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.150.933	2.063.187
PASSIVER	1.960.978	1.872.416

NOTER

		2018	2017
1 Personaleomkostninger			
Lønninger		1.128.934	1.088.530
Pensioner		27.443	13.907
Andre omkostninger til social sikring		36.053	28.179
Personaleomkostninger i alt		1.192.430	1.130.616
Der har været 3,75 ansat.			
		Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
2 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital.....	2	0	2
Overført resultat.....	164.660-	7.421-	172.081-
	164.658-	7.421-	172.079-
		2018	2017
3 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse			
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.534	3.174
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....		3.534	3.174