

EjendomVedligehold ApS

Ølbyvej 178, 4623 Lille Skensved

CVR-nr. 37 53 41 45

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. december 2018.

Kenneth Salman Sahl Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for EjendomVedligehold ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den 26. november 2018

Direktion

Kenneth Salman Sahl Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i EjendomVedligehold ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for EjendomVedligehold ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 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.

København, den 26. november 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Leif Gundelach Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne9201

Henrik Juul Thomsen
statsautoriseret revisor
mne33734

Selskabsoplysninger

Selskabet	EjendomVedligehold ApS Ølbyvej 178 4623 Lille Skensved
	CVR-nr.: 37 53 41 45
	Stiftet: 14. marts 2016
	Hjemsted: Køge
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Kenneth Salman Sahl Thomsen
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Modervirksomhed	K. Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er konsulentopgaver, faglig bistand til boligforeninger og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør kr. -57.990 mod kr. 6.672 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør kr. -124.485 mod kr. -14.549 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet har en negativ egenkapital på kr. 39.166. Selskabets ultimative kapitalejer har et tilgodehavende på kr. 109.836 på statusdagen, hvor der er afgivet en hensigtserklæring om ikke at ville kræve tilgodehavendet indfriet før selskabet har midlerne hertil og ikke senere end 01/07-2019.

Baseret herpå aflægges årsregnskabet efter principperne for fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/7 2017 - 30/6 2018	14/3 2016 - 30/6 2017
Bruttotab	-57.990	6.672
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-9.980	-9.980
Andre finansielle indtægter	1.118	0
Øvrige finansielle omkostninger	-57.633	-11.241
Resultat før skat	-124.485	-14.549
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-124.485	-14.549
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-124.485	-14.549
Disponeret i alt	-124.485	-14.549

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Anlægsaktiver			
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>29.940</u>	<u>39.920</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>29.940</u>	<u>39.920</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>29.940</u>	<u>39.920</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	19.163
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	8.750
	Andre tilgodehavender	5.460	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>5.190</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>5.460</u>	<u>33.103</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.353</u>	<u>144.686</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.813</u>	<u>177.789</u>
	Aktiver i alt	<u>36.753</u>	<u>217.709</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	50.000	50.000
4	Overført resultat	<u>-139.034</u>	<u>-14.549</u>
	Egenkapital i alt	<u>-89.034</u>	<u>35.451</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>109.836</u>	<u>64.491</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>109.836</u>	<u>64.491</u>
	Gæld til pengeinstitutter	0	781
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	77.215
	Anden gæld	<u>3.951</u>	<u>39.771</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>15.951</u>	<u>117.767</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>125.787</u>	<u>182.258</u>
	Passiver i alt	<u>36.753</u>	<u>217.709</u>

1 Usikkerhed om going concern

5 Eventualposter

Noter

	1/7 2017 - 30/6 2018	14/3 2016 - 30/6 2017
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabet har en negativ egenkapital på kr. 39.166. Selskabets ultimative kapitalejer har et tilgodehavende på kr. 109.836 på statusdagen, hvor der er afgivet en hensigtserklæring om ikke at ville kræve tilgodehavendet indfriet før selskabet har midlerne hertil og ikke senere end 01/07-2019.		
Baseret herpå aflægges årsregnskabet efter principperne for fortsat drift.		
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2017	49.900	0
Tilgang i årets løb	0	49.900
Kostpris 30. juni 2018	49.900	49.900
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-9.980	0
Årets afskrivninger	-9.980	-9.980
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	-19.960	-9.980
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	29.940	39.920
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2017	50.000	50.000
	50.000	50.000
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2017	-14.549	0
Årets overførte overskud eller underskud	-124.485	-14.549
	-139.034	-14.549

Noter

5. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med K. Holding ApS, CVR-nr. 37526274 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for EjendomVedligehold ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder omsætning fratrukket vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning vedrørende konsulentytelser mv. 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer, fremmede arbejde og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.