

# EjendomVedligehold ApS

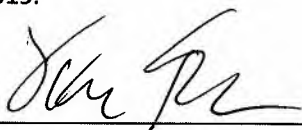
Ølbyvej 178, 4623 Lille Skensved

CVR-nr. 37 53 41 45

## Årsrapport

**1. juli 2018 - 30. juni 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2019.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Kenneth Sahl Thomsen'.

**Kenneth Salman Sahl Thomsen**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Lederspåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den 6. december 2019

**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 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 6. december 2019

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89



Henrik Juul Thomsen  
statsautoriseret revisor  
mne33734

## Selskabsoplysninger

---

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

Det ordinære resultat efter skat udgør -37.795 mod -124.485 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### Den forventede udvikling

Selskabet har en negativ egenkapital på kr. 126.829. Selskabets reelle ejer har et tilgodehavende på kr. 113.203 på statusdagen, hvor der er afgivet en hensigtserklæring om ikke at ville kræve tilgodehavendet indfriet før selskabet har midlerne hertil og ikke tidligere end 1. juli 2020.

Selskabets reelle ejer har endvidere afgivet erklæring, således at koncernen, hvori selskabet er datterselskab, støttes med op til t.kr. 50. Ekstern gæld vurderes hermed at kunne blive betalt i takt med at sådan forfalder.

Basseret 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 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>531</b>	<b>-57.990</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-24.940	-9.980
Andre finansielle indtægter	1.528	1.118
2 Øvrige finansielle omkostninger	-14.914	-57.633
<b>Resultat før skat</b>	<b>-37.795</b>	<b>-124.485</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-37.795</b>	<b>-124.485</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-37.795	-124.485
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-37.795</b>	<b>-124.485</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	29.940
Materielle anlægsaktiver i alt	0	29.940
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>29.940</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	6.630	5.460
Tilgodehavender i alt	6.630	5.460
Likvide beholdninger	434	1.354
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>7.064</b>	<b>6.814</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>7.064</b>	<b>36.754</b>



**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-176.829	-139.034
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-126.829</b>	<b>-89.034</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	113.203	109.836
Langfristede gældsforpligtelser i alt	113.203	109.836
Gæld til pengeinstitutter	756	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	12.000
Anden gæld	7.934	3.952
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	20.690	15.952
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>133.893</b>	<b>125.788</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>7.064</b>	<b>36.754</b>

**1 Usikkerhed om going concern**

**4 Eventualposter**

## Egenkapitalopgørelse

---

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	50.000	-14.549	35.451
Årets overførte overskud eller underskud	0	-124.485	-124.485
Egenkapital 1. juli 2018	50.000	-139.034	-89.034
Årets overførte overskud eller underskud	0	-37.795	-37.795
	<b>50.000</b>	<b>-176.829</b>	<b>-126.829</b>

## Noter

	2018/19	2017/18
<b>1. Usikkerhed om going concern</b>		
Selskabet har en negativ egenkapital på kr. 126.829. Selskabets reelle ejer har et tilgodehavende på kr. 113.203 på statusdagen, hvor der er afgivet en hensigtserklæring om ikke at ville kræve tilgodehavendet indfriet før selskabet har midlerne hertil og ikke tidligere end 1. juli 2020.		
Selskabets reelle ejer har endvidere afgivet erklæring, således at koncernen, hvori selskabet er datterselskab, støttes med op til t.kr. 50. Ekstern gæld vurderes hermed at kunne blive betalt i takt med at sådan forfalder.		
Baseret herpå aflægges årsregnskabet efter principperne for fortsat drift.		
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	14.914	57.633
	<b>14.914</b>	<b>57.633</b>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2018	49.900	49.900
Afgang i årets løb	-5.000	0
<b>Kostpris 30. juni 2019</b>	<b>44.900</b>	<b>49.900</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	-9.980	-9.980
Årets afskrivninger	0	-9.980
Årets nedskrivninger	-34.920	0
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2019</b>	<b>-44.900</b>	<b>-19.960</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019</b>	<b>0</b>	<b>29.940</b>

## Noter

---

### 4. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med K. Holding ApS, CVR-nr. 37526274 som administrationselskab 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 t.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 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.

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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste 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.

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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.

### 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

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **Gældsforpligtelser**

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