

# **EjendomVedligehold ApS**

Ølbyvej 178  
4623 Lille Skensved

CVR.nr.: 37 53 41 45

## **ÅRSRAPPORT 2019/2020**

Regnskabsperiode: 1/7 2019 - 30/6 2020

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
25. november 2020



---

Kenneth Salman Sahl Thomsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>SIDE</u></b>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsesberetning	4.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 1/7 2019 - 30/6 2020	8.
Balance pr. 30/6 2020	9.
Noter	11.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

EjendomVedligehold ApS  
Ølbyvej 178  
4623 Lille Skensved

CVR.nr.: 37 53 41 45

Telefon: 31 18 18 12

E-mail: ejendomvedligehold@yahoo.dk

Regnskabsperiode: 1/7 2019 - 30/6 2020

Stiftelsesdato: 14/3 2016

### Direktion

Kenneth Salman Sahl Thomsen

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2019/2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

### Finansielle poster

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.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## Anvendt regnskabspraksis

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1/7 2019 - 30/6 2020

Note	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>	
	<b>117.056</b>	<b>529</b>	
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>		
1	Personaleomkostninger	-121.916	0
	Af- og nedskrivninger	<u>0</u>	<u>-24.940</u>
	<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>-4.860</b>	<b>-24.411</b>
	Andre finansielle indtægter	0	1.528
	Finansielle omkostninger	<u>-1.097</u>	<u>-14.912</u>
	<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-5.957</b>	<b>-37.795</b>
2	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-5.957</b>	<b>-37.795</b>
	<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
	Overført resultat	<u>-5.957</u>	<u>-37.795</u>
	<b>I ALT</b>	<b>-5.957</b>	<b>-37.795</b>



**Balance pr. 30/6 2020**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Kortfristede tilgodehavender hos associerede virksomheder	14.141	0
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>6.629</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>14.141</u></b>	<b><u>6.629</u></b>
Likvide beholdninger	<u>120.504</u>	<u>434</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>134.645</u></b>	<b><u>7.063</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>134.645</u></b>	<b><u>7.063</u></b>

**Balance pr. 30/6 2020**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
<b>3</b> Overført resultat	<u>-182.786</u>	<u>-176.829</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<u><b>-132.786</b></u>	<u><b>-126.829</b></u>
Andre hensættelser	<u>164.000</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u><b>164.000</b></u>	<u><b>0</b></u>
Gæld til pengeinstitutter	756	756
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.219	12.000
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	24.994	113.202
Anden gæld	<u>50.462</u>	<u>7.934</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>103.431</b></u>	<u><b>133.892</b></u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<u><b>103.431</b></u>	<u><b>133.892</b></u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><b>134.645</b></u>	<u><b>7.063</b></u>
<b>4</b> Eventualforpligtelser		

## NOTER

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>2</u>	<u>0</u>
Gager og lønninger	120.212	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.704</u>	<u>0</u>
	<u>121.916</u>	<u>0</u>
Løn, vederlag og pension til direktion	<u>54.000</u>	<u>0</u>
<b>Note 2 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Note 3 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-176.829	-139.034
Årets resultat	<u>-5.957</u>	<u>-37.795</u>
	<u>-182.786</u>	<u>-176.829</u>
<b>Note 4 - Eventualforpligtelser</b>		

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for K. Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.