

ServiceKompagniet - Vanløse IVS

Bygmestervej 23, 1. tv.
2400 København NV

CVR-nr.: 37 85 38 52

Årsrapport

2. Regnskabsår

1. Juli 2017 - 30. Juni 2018

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

dirigent
Taqaddus Mehmood

Indhold

Påtegninger

	Side
Ledelsespåtegning	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6 & 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017/2018 for ServiceKompagniet - Vanløse IVS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor. Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. november 2018

Direktion

Taqaddus Mehmood

Selskabsoplysninger

Selskabet	ServiceKompagniet - Vanløse IVS Bygmestervej 23, 1. tv. 2400 København NV
Cvrnr.:	37 85 38 52
Stiftet:	01.07.2016
Hjemsted:	København
Regnskabsår	01. Juli 2017 - 30. Juni 2018
Direktion	Taqaddus Mehmood
Dirigent	Taqaddus Mehmood
Revisor	Fravalgt
Generalforsamlingen	Ordinære generalforsamlingen afholdes den 29. november 2018

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af rengøringservice

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsregnskabet's udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for ServiceKompagniet - Vanløse IVS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter omsætning af handelsvarer, og som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet, og med fradrag af vareforbrug, andre omkostninger og hjælpematerialer. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Andre eksterne omkostninger

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

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 mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og evt. 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og indretning: 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. 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 afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af 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. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 01.07.2017- 30.06.2018

Noter

2016/2017

i t. kr.

	Bruttofortjeneste	93.273	37
1	Personaleomkostninger	(62.661)	(1)
2	Afskrivninger	(25.800)	-
	Resultat før renter	4.813	36
	Financielle indtægter	-	-
	Financielle udgifter	(151)	-
	Resultat før skat	4.661	36
3	Årets skat	-	(8)
	Årets resultat	4.661	27
	Forslag til disponering		
	Henlæggelse til bunden reserve	1.165	
	Foreslået udbytte	-	
	Overført overskud	3.496	
	Disponeret i alt	4.661	

Balance pr. 30.06.2018

		t.Kr.	
		2016/2017	
AKTIVER			
Noter	Anlægsaktiver :		
2	Driftsmidler	103.200	-
	Anlægsaktiver ialt	<u>103.200</u>	-
	Omsætningsaktiver:		
	Andre tilgodehavender	-	8
	Tilgodehavender fra salg	128.030	-
	Likvide Beholdning	104.621	87
	Omsætningsaktiver ialt	<u>232.651</u>	96
	Aktiver ialt	<u><u>335.851</u></u>	96
PASSIVER			
4	Egenkapital :		
	Indskudskapital	1	1
	Bunden reserve	1.165	-
	Overført resultat	31.476	27
	Egenkapital ialt	<u>32.642</u>	28
	Gæld		
	Kortfristet gæld :		
3	Selskabsskat	-	8
	Anden Gæld	303.209	59
	Kortfristed gæld i alt	303.209	68
	Gæld ialt	303.209	68
	Passiver ialt	<u><u>335.851</u></u>	96

NOTER

1	Personaleomkostninger	2017/2018 i kr.	2016/2017 i t.kr.
	Gager og løn	37.011	-
	Andre omkostninger til social sikring	568	-
	Andre personaleomkostninger	25.082	-
		62.661	-
	Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	0
2	Materielle anlægsaktiver		
		Driftsmidler	
	Saldo pr. 1. juli 2017	-	
	Tilgang	129.000	
	Afgang	-	
	Afsk.Grundlag	129.000	
	Akk. Afskrivninger	-	
	Årets afskrivninger (25.800)	(25.800)	
	Bogførtværdi pr. 30. juni 2018	103.200	
3	Selskabsskat		
	Primo	8.235	
	Betalt skat	(8.235)	
	Betalt a/c skat	-	
	Årets selskabsskat	-	
	Skyldig selskabsskat i alt	-	

4 Egenkapitalopgørelse

	Anpartskapital	Overført Resultat
Egenkapital pr. 1. juli 2017	1	27.980
Overført fra resultatdisponeringen	-	3.496
Bunden reserve		1.165
Totalindkomst i alt	-	32.641
Egenkapital 30. juni 2018	1	32.641
Samlet egenkapital 30. juni 2018		32.642

Selskabskapitalen består af 1 iværksætteranpart á nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.