

# **A&S Services IVS**

Mosevej 37  
2750 Ballerup

CVR-nr. 37926469

## **Årsrapport 2019**

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 11. september 2020

---

Anoj Thapa  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning        | 3  |
| Virksomhedsoplysninger   | 4  |
| Ledelsesberetning        | 5  |
| Anvendt regnskabspraksis | 6  |
| Resultatopgørelse        | 8  |
| Balance                  | 9  |
| Noter                    | 11 |

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for A&S Services IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 11. september 2020

### **Direktion**

Anoj Thapa  
Direktør

**Virksomhedsoplysninger**

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Virksomheden</b>      | A&S Services IVS<br>Mosevej 37<br>2750 Ballerup      |
| CVR-nr.                  | 37926469   |
| Stiftelsesdato           | 11. august 2016                                      |
| Hjemsted                 | Gentofte   |
| Regnskabsår              | 1. januar 2019 - 31. december 2019                   |
| <b>Direktion</b>         | Anoj Thapa, Direktør                                 |
| <b>Generalforsamling</b> | Generalforsamlingen afholdes den 11. september 2020. |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rengøringsvirksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. -236.851, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 175.677, og en egenkapital på kr. -1.881.984.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for A&S Services IVS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning 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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

## Balancen

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

### Anden gæld

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

|  | Note | 2019<br>kr.     | 2018<br>kr.       |
|--|------|-----------------|-------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>               |      | <b>484.283</b>  | <b>1.273.085</b>  |
| Personaleomkostninger                  | 1    | -721.134        | -2.863.398        |
| <b>Driftsresultat</b>                  |      | <b>-236.851</b> | <b>-1.590.313</b> |
| Finansielle omkostninger               |      | 0               | -11               |
| <b>Resultat før skat</b>               |      | <b>-236.851</b> | <b>-1.590.324</b> |
| <b>Årets resultat</b>                  |      | <b>-236.851</b> | <b>-1.590.324</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b> |      |                 |                   |
| Overført resultat                      |      | -236.851        | -1.590.324        |
| <b>Resultatdisponering</b>             |      | <b>-236.851</b> | <b>-1.590.324</b> |



## Balance 31. december 2019

|   | Note | 2019<br>kr.    | 2018<br>kr.   |
|---|------|----------------|---------------|
| <b>Aktiver</b>                              |      |                |               |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 172.448        | 0             |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>172.448</b> | <b>0</b>      |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>3.229</b>   | <b>57.484</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      | <b>175.677</b> | <b>57.484</b> |
| <b>Aktiver</b>                              |      | <b>175.677</b> | <b>57.484</b> |

## Balance 31. december 2019

|   | Note | 2019<br>kr.       | 2018<br>kr.       |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>Passiver</b>   |      |                   |                   |
| Virksomhedskapital  | 2    | 1                 | 1                 |
| Overført resultat   | 3    | -1.881.985        | -1.645.134        |
| <b>Egenkapital</b>  |      | <b>-1.881.984</b> | <b>-1.645.133</b> |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring |      |                   |                   |
|   |      | 414.337           | 77.867            |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse                                    |      | 1.643.324         | 1.624.750         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                                      |      | <b>2.057.661</b>  | <b>1.702.617</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>   |      | <b>2.057.661</b>  | <b>1.702.617</b>  |
| <b>Passiver</b>   |      | <b>175.677</b>    | <b>57.484</b>     |
| Usikkerhed om going concern   |      |                   |                   |
|   | 4    |                   |                   |
| Eventualforpligtelser   | 5    |                   |                   |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger                                       | 6    |                   |                   |

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

|                                       | 2019           | 2018             |
|---------------------------------------|----------------|------------------|
| Lønninger                             | 721.134        | 2.852.253        |
| Andre omkostninger til social sikring | 0              | 11.145           |
|                                       | <u>721.134</u> | <u>2.863.398</u> |
| <br>                                  |                |                  |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede     | <u>5</u>       | <u>8</u>         |

### 2. Virksomhedskapital

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| Saldo primo         | <u>1</u>        | <u>1</u>        |
| <b>Saldo ultimo</b> | <u><b>1</b></u> | <u><b>1</b></u> |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 3. Overført resultat

|                     |                          |                          |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| Saldo primo         | -1.645.134               | -54.810                  |
| Årets tilgang       | <u>-236.851</u>          | <u>-1.590.324</u>        |
| <b>Saldo ultimo</b> | <u><b>-1.881.985</b></u> | <u><b>-1.645.134</b></u> |

### 4. Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er tabt. Ledelsen forventer at selskabet fortsat vil råde over de nødvendige kreditfaciliteter. Det er derfor ledelsens opfattelse at forudsætningerne for at aflægge årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift er opfyldt.

### 5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.