

# Nordhavn-kbh Service ApS

Rådhusvej 42  
2920 Charlottenlund

Årsrapport  
15. oktober 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**23/05/2018**

---

**Beate Ingeman Rasmussen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Nordhavn-kbh Service ApS  
Rådhusvej 42  
2920 Charlottenlund

CVR-nr: 38129422  
Regnskabsår: 15/10/2016 - 31/12/2017

**Revisor**

MQ REVISION, registreret revisor  
Folkevej 22  
2820 Gentofte  
DK Danmark  
CVR-nr: 16147591  
P-enhed: 1001043103

# Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 for Nordhavn-kbh Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017.

Jeg har besluttet at fravælge revision af selskabets årsregnskab for 2016/17, idet betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 22/05/2018

## Direktion

Ingrid Sasser Beate Ingeman Rasmussen  
direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Den ordinære generalforsamling har besluttet, at årregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Nordhavn-kbh Service ApS

På grundlag af selskabets bogholderi og øvrige oplysninger modtaget af ledelsen har jeg assisteret med årsregnskabet for Nordhavn-kbh Service ApS for regnskabsåret 15. oktober 2016 til 31. december 2017. Selskabets 1. regnskabsår.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Jeg har tilrettelagt og udført mit arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Jeg har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed.

Gentofte, 22/05/2018

Mette Quottrup , mne10923  
registreret revisor  
MQ REVISION, registreret revisor  
CVR: 16147591

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed almindelig rengøring i bygninger samt værtindeservice.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet medio oktober 2016 hvorfor første regnskabsår omfatter 14½ måned, hvilket giver lidt udsving i sammenlignings-tallene.

Årets underskud er på kr. 71.447,-, hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende.

Ledelsen har positive forventninger til næste år.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

## 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 forpligtelses 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 årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdi af det aftalte vederlag excl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration.

### Finansielle indtægter om omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Der foretages afskrivninger over den forventede brugs-tid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar saldoafskrives med 25% årligt uden skrapværdi.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200,- pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter af-holdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udbytte**

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

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med den i regnskabsårets anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. For indeværende år med 22%

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 med 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til kostpris.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til

---



balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

# Resultatopgørelse 15. okt. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-71.447</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-71.447</b>
Andre finansielle indtægter .....		0
Øvrige finansielle omkostninger .....		0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-71.447</b>
Skat af årets resultat .....		0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-71.447</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0
Overført resultat .....		-71.447
<b>I alt</b> .....		<b>-71.447</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Andre tilgodehavender .....		5.962
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>5.962</b>
Likvide beholdninger .....		522.653
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>528.615</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>528.615</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Andre reserver .....		100.000
Overført resultat .....		-71.447
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>78.553</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		18.806
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		431.256
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>450.062</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>450.062</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>528.615</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt udbytteskat.