

OLSENS BUS SERVICE IVS

Avedøreholmen 82
2650 Hvidovre

Årsrapport
18. maj 2017 - 30. september 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

17/11/2018

Mesut Aliosman
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden OLSENS BUS SERVICE IVS
Avedøreholmen 82
2650 Hvidovre

e-mailadresse: info@busservice.nu

CVR-nr: 38651757

Regnskabsår: 18/05/2017 - 30/09/2018

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for OLSEN BUS SERVICE IVS. Den samlede ledelse erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Da betingelserne for fravalg af revisionspligten er opfyldt, har selskabets ledelse forsat valgt at fravælge revision af selskabets regnskab for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forpligtelser

Om forpligtelser kan oplyses:

Ingen af aktiverne er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold, udover hvad der fremgår af rapporten.

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, veksel-, leasing- eller andre forpligtelser, der ikke fremgår af rapporten.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, herunder erstatningssager, som skønnes at indebære en væsentlig økonomisk risiko.

Hvidovre, den 17/11/2018

Direktion

Mesut Aliosman

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da betingelserne for fravalg af revisions pligten er opfyldt, har selskabets ledelse forsat valgt at fravælge revision af selskabets regnskab for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er rengørings, service og facility management, samt anden beslægtet virksomhed, der er naturligt forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på kr. 252.691 og en egenkapital på kr. -228.691. Ledelsen anser de opnåede resultater som utilfredsstillende.

For egenskabsåret 2018/2019 forventer ledelsen bedre resultat og genoprettelse af egenkapital.

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 30.09.2018.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt 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 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.

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.

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 den lavere genindvindingsværdi.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skatter

Skat af årets resultat beregnes med den aktuelle skattesats af årets resultat reguleret for ikke skattepligt indtægter og ej fradragsberettigede udgifter.

Hensættelse til eventuelt skat beregnes med den aktuelle skattesats af forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Periodisering

Væsentlige indtægts og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen.

BALANCEN

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiver er optaget til anskaffelsespris eller dagspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Materielle og immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpriser 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.

Driftsmidler og inventar	6 år
Goodwill	7 år

Aktiver med kostpris under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Aktiver med kostpris på under den værdi pr. enhed, der skattemæssigt kan udgiftsføres, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjenesten eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes under finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Gældsforpligtigelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages på baggrund af en vurdering af de enkelte tilgodehavender, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver omfattende omkostninger der kan henføres til kommende regnskabsår.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Aktuelle skatteforpligtigelser indregnes i balancen opgjort som

beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto Skat.
Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet hvor den skyldige selskabsskat er afsat.

Gæld

Gældsposter optages til nominelle værdier

Resultatopgørelse 18. maj 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.
Nettoomsætning		7.047.406
Eksterne omkostninger	1	-1.968.139
Bruttoresultat		5.079.267
Personaleomkostninger	2	-5.258.607
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-61.500
Resultat af ordinær primær drift		-240.840
Øvrige finansielle omkostninger		-11.851
Ordinært resultat før skat		-252.691
Årets resultat		-252.691
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-252.691
I alt		-252.691

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Materielle anlægsaktiver i alt	4	184.500
Deposita		10.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		10.000
Anlægsaktiver i alt		194.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		56.462
Andre tilgodehavender		10.000
Tilgodehavender i alt		66.462
Likvide beholdninger	5	396.140
Omsætningsaktiver i alt		462.602
Aktiver i alt		657.102

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		24.000
Overført resultat		-252.691
Egenkapital i alt		-228.691
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	6	885.793
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		885.793
Gældsforpligtelser i alt		885.793
Passiver i alt		657.102

Noter

1. Eksterne omkostninger

	2017/2018
	kr.
Direkte omkostninger	1.323.928
Markedsføringsomkostninger	2.491
Lokaleomkostninger	364.113
Administrationsomkostninger	127.216
Auto udgifter	150.391
I alt	1.968.139

2. Personaleomkostninger

	2017/2018
	kr.
Lønudgifter	4.042.622
AER m.m. samlekonto	41.359
Pensioner, arbejdsgiver	295.163
ATP bidrag samlekonto	35.912
Feriepenge	517.380
SH til beskatning	143.034
Fritvag til beskatning	133.280
Arbejdstøj	10.658
Erhvervsforsikring	33.578
Diverse personale udgifter	5.620
I alt	5.258.607

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/2018
	kr.
Auto	42.750
Andre anlæg	18.750
I alt	61.500

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg kr.	Anto. kr.
Kostpris primo	-	-	-
Tilgang	-	175.000	241.000
Afgang	-	-100.000	-70.000
Kostpris ultimo	-	75.000	171.000
Opskrivninger primo	-	-	-
Årets opskrivning	-	-	-
Opskrivninger ultimo	-	-	-
Af- og nedskrivning primo	-	-	0
Årets afskrivning	-	-18.750	-42.750
Tilbageførsel ved afgang	-	-	-
Af- og nedskrivning ultimo	-	-18.750	-42.750
Regnskabsmæssig værdi ultimo	-	56.250	128.250

5. Likvide beholdninger

	2017/2018 kr.
Kassebeholdning	24.639
Bank	371.501
Ialt	396.140

6. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2017/2018 kr.
Skatekonto	1.007
Skyldig vedr. lønninger	741.458
Skyldig moms	143.328
Ialt	885.793

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

