

**I&M Ejendomsservice ApS**  
**Tukshøjen 25, 2730 Herlev**

---

**Årsrapport for**  
**2019**

---

**CVR-nr. 39 31 07 08**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. marts 2020.

---

Izabela Anna Maziec  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for I&M Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 12. marts 2020

**Direktion**

Izabela Anna Maziec

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til kapitalejeren i I&M Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for I&M Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 12. marts 2020

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Christian Holm  
statsautoriseret revisor  
mne29425

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

I&M Ejendomsservice ApS  
Tukshøjen 25  
2730 Herlev

CVR-nr.: 39 31 07 08  
Stiftet: 5. februar 2018  
Hjemsted: Herlev  
Regnskabsår: 1. januar 2019 - 31. december 2019  
2. regnskabsår

**Direktion**

Izabela Anna Maziec

**Revisor**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Gunhilds Plads 2  
7100 Vejle

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten i selskabet består af ejendomsservice, herunder reparationer, vinduespudsning samt rengøring.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.148.570 kr. mod 2.158.444 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 22.447 kr. mod 484.221 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for I&M Ejendomsservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til underleverandører samt til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen 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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### 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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Udskudt skat er skatten af alle 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 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.

### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse**

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12 2019</u>	<u>5/2 - 31/12 2018</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.148.570</b>	<b>2.158.444</b>
1 Personaleomkostninger	-1.119.096	-1.537.533
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>29.474</b>	<b>620.911</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-2.033	-92
<b>Resultat før skat</b>	<b>27.441</b>	<b>620.819</b>
Skat af årets resultat	-4.994	-136.598
<b>Årets resultat</b>	<b>22.447</b>	<b>484.221</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Overføres til overført resultat	22.447	384.221
<b>Disponeret i alt</b>	<b>22.447</b>	<b>484.221</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	87.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>87.000</u>	<u>0</u>
3 Deposita	0	29.640
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>29.640</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>87.000</u></b>	<b><u>29.640</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	107.783	158.669
Periodeafgrænsningsposter	20.630	13.913
Tilgodehavender i alt	<u>128.413</u>	<u>172.582</u>
Likvide beholdninger	<u>343.378</u>	<u>615.015</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>471.791</u></b>	<b><u>787.597</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>558.791</u></b>	<b><u>817.237</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	406.668	384.221
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	100.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>456.668</u></b>	<b><u>534.221</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	1.870	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>1.870</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	677	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.911	4.304
Selskabsskat	3.124	4.598
Anden gæld	93.541	274.114
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>100.253</u>	<u>283.016</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>100.253</u></b>	<b><u>283.016</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>558.791</u></b>	<b><u>817.237</u></b>

## Noter

---

	1/1 - 31/12 2019	5/2 - 31/12 2018
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.093.498	1.477.039
Pensioner	0	39.687
Andre omkostninger til social sikring	7.857	11.644
Personaleomkostninger i øvrigt	17.741	9.163
	<u>1.119.096</u>	<u>1.537.533</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>4</u>
	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
<b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Tilgang i årets løb	<u>87.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>87.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>87.000</u>	<u>0</u>
<b>3. Deposita</b>		
Kostpris 1. januar 2019	29.640	0
Tilgang i årets løb	0	29.640
Afgang i årets løb	<u>-29.640</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>0</u>	<u>29.640</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>0</u>	<u>29.640</u>