

# **Jakobs Service IVS**

**Anishaven 1, 2. th  
2730 Herlev**

**CVR-nr. 39 73 78 25**

**Årsrapport for 2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 18. september 2020

---

Yasin Ariseven  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 21. juli 2018 - 31. december 2019	8
Balance pr. 31. december 2019	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 21. juli 2018 - 31. december 2019 for Jakobs Service IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. juli 2018 - 31. december 2019.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019/20 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 18. september 2020

### **Direktion**

Yasin Ariseven  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Jakobs Service IVS  
Anishaven 1, 2. th  
2730 Herlev

CVR-nr.: 39 73 78 25

Regnskabsperiode: 21. juli 2018 - 31. december 2019

Hjemsted: Herlev

### Direktion

Yasin Ariseven, direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at udøve rengøringsevne og Ejendomsservice samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 48.645, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en negativ egenkapital på kr. 48.644.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Jakobs Service IVS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2018/19 er selskabets første regnskabsperiode.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttotab**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **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 finansiell 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 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**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

## Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 21. juli 2018 - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/2019</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-16.556</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-36.738</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-8.906</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-62.200</b>
Finansielle omkostninger		<u>-21</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-62.221</b>
Skat af årets resultat	2	<u>13.576</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>-48.645</u></u></b>
Overført resultat		<u>-48.645</u>
		<b><u><u>-48.645</u></u></b>

## Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>29.354</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u><b>29.354</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>29.354</b></u>
Andre tilgodehavender		97
Udskudt skatteaktiv		<u>13.576</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>13.673</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>-283</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>13.390</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>42.744</b></u></u>

## Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		1
Overført resultat		<u>-48.645</u>
<b>Egenkapital</b>	4	<u><b>-48.644</b></u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>91.388</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>91.388</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>91.388</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u><b>42.744</b></u></u>

## Noter

	<u>2018/2019</u> kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>	
Lønninger	35.887
Andre omkostninger til social sikring	568
Andre personaleomkostninger	<u>283</u>
	<u><b>36.738</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>	
Årets udskudte skat	<u>-13.576</u>
	<u><b>-13.576</b></u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>	
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 21. juli 2018	0
Tilgang i årets løb	<u>38.260</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>38.260</u>
Af- og nedskrivninger 21. juli 2018	0
Årets afskrivninger	<u>8.906</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>8.906</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019</b>	<u><b>29.354</b></u>

## Noter

### 4 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 21. juli 2018	1	0	1
Årets resultat	0	-48.645	-48.645
<b>Egenkapital 31. december 2019</b>	<b>1</b>	<b>-48.645</b>	<b>-48.644</b>