

Københavns VVS & Ventilations Service ApS

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 41 56 97 86)

Årsrapport for 2021/2022

2. regnskabsår

**Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling.**

Den 14. december 2022

Som dirigent

Michelle Julskov Mittelstein

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022	5
Balance pr. 30. juni 2022	6
Noter	8
Anvendte regnskabsprincipper	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2022 for Københavns VVS & Ventilations Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 1. december 2022

Direktion

Michelle Julskov Mittelstein

Selskabsoplysninger

Selskabet: Købehavns VVS & Ventilations Service ApS
Søndre Alle 2, 4600 Køge

CVR.nr. 41 56 97 86
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Køge

Direktion: Michelle Julskov Mittelstein

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i VVS- og Elvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Bruttofortjeneste	2.791.068	3.255.110
1 Personaleomkostninger	-2.716.948	-3.162.710
Afskrivninger	<u>-37.260</u>	<u>-23.860</u>
Resultat før finansielle poster	36.860	68.540
Andre finansielle indtægter	683	3.780
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-17.485</u>	<u>-24.225</u>
Resultat før skat	20.058	48.095
2 Skat af årets resultat	<u>-8.124</u>	<u>-12.918</u>
Årets resultat	<u><u>11.934</u></u>	<u><u>35.177</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overførsel til næste år	<u>11.934</u>	<u>35.177</u>
	<u>11.934</u>	<u>35.177</u>

Balance pr. 30. juni 2022

<u>Note</u>	<u>Aktiver:</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	Materielle anlægsaktiver:		
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	181.179	95.439
		<u>181.179</u>	<u>95.439</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>181.179</u>	<u>95.439</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender:		
	Igangværende arbejder	0	575.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.977.825	1.130.220
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	387.887	173.047
	Andre tilgodehavender	50.600	105.600
		<u>2.416.312</u>	<u>1.983.867</u>
	Likvide midler	<u>54</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.416.366</u>	<u>1.983.867</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.597.545</u></u>	<u><u>2.079.306</u></u>

Balance pr. 30. juni 2022

<u>Note</u>	<u>Passiver:</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	Egenkapital:		
	Selskabskapital	40.000	40.000
	Overført resultat	47.111	35.177
4	Egenkapital i alt	<u>87.111</u>	<u>75.177</u>
	 Hensættelser:		
	Udskudt skat	4.000	1.000
	 Gæld:		
	Kortfristet gæld:		
	Gæld til kreditinstitutter	0	59.167
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.607.169	891.388
	Sambeskatningsbidrag	17.042	11.918
	Anden gæld	882.223	1.040.656
		<u>2.506.434</u>	<u>2.003.129</u>
	 Gæld i alt	<u>2.506.434</u>	<u>2.003.129</u>
	 Passiver i alt	<u>2.597.545</u>	<u>2.079.306</u>
5	Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.		

Noter

<u>1. Personalemkostninger:</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Lønninger og gager	2.679.332	3.062.000
Omkostninger til social sikring	27.468	55.083
Øvrige personaleomkostninger	10.148	45.627
	<u>2.716.948</u>	<u>3.162.710</u>

Gennemsnitligt antal ansatte	<u>5</u>	<u>7</u>
------------------------------	----------	----------

2. Skat:

Beregnet selskabsskat	5.124	11.918
Regulering af udskudt skat	3.000	1.000
	<u>8.124</u>	<u>12.918</u>

Selskabet har betalt kr. 0 i selskabsskat i regnskabsåret.

3. Materielle anlægsaktiver:

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	119.299
Tilgang	123.000
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>242.299</u>
Af- og nedskrivninger primo	23.860
Afskrivning ved afgang	0
Årets afskrivning	<u>37.260</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>61.120</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>181.179</u>

Noter

<u>4. Egenkapital:</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Selskabskapital	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Overført resultat, primo	35.177	0
Årets resultat	<u>11.934</u>	<u>35.177</u>
Overført resultat, ultimo	<u>47.111</u>	<u>35.177</u>
Egenkapital i alt	<u>87.111</u>	<u>75.177</u>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i kapitalen siden stiftelsen.

5. Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.:

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingaftaler uopsigeligt i 0 år og 1 mdr., max. forpligtelse	29.000
--	--------

Anvendte regnskabsprincipper

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

Anvendte regnskabsprincipper er uændrede i forhold til sidste år.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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 eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten "bruttofortjeneste".

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning er opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og 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 værdipapirer.

Anvendte regnskabsprincipper

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes påalignet sambeskatningsindkomsten.

Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Mindre nyanskaffelser (u.kr. 14.100)	1 år

Tilgodehavender

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

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.