JWS Revision
Registreret
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Telefax 7023 0191
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Registrerede revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Jens Weien Svendsen

www.jws-revision.dk

ERHVERVSSTYRELSEN

SK Vaskeriservice ApS

c/o Søren Kokholm
Pilehusene 78
2600 Glostrup

CVR-nr. 77 29 94 16

Årsrapport for 2014/2015

(30. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12/8 2015

Dirigent

Søren Kokholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 30. juni 2015 - Aktiver	9
Balance pr. 30. juni 2015 - Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 13

Selskabsoplysninger

Selskabet	SK Vaskeriservice ApS c/o Søren Kokholm Pilehusene 78 2600 Glostrup
Regnskabsår	1. juli 2014 - 30. juni 2015
Direktion	Søren Kokholm
Revisor	JWS Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Slotsmarken 12 2970 Hørsholm Telefon: 7023 0189
Pengeinstitut	BankNordik, Frederiksberg Afdeling

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2014/2015 for SK Vaskeriservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 11. august 2015

Direktion:

Søren Kokholm

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SK Vaskeriservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SK Vaskeriservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisorers Etiske 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.

Hørsholm, den 11. august 2015

JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab

Jens Weien Svendsen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for SK Vaskeriservice ApS for regnskabsåret 2014/2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Undtagelsesbestemmelser
Selskabet har i henhold til Årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning (2013/2014)
Nettoomsætningen ved salg og udførte arbejder indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen, levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen ind-regnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansiering

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og renter under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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

Anlægsaktiver (2013/2014)

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3 - 5 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under den skattemæssige bundgrænse pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver opskrives til dagsværdien, såfremt denne er højere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger (2013/2014)

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender (2013/2014)

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat

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 som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivitet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettorealisationsværdi (kursfastsættelse).

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris. Låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid.

Den amortiserede kostpris for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer normalt til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Note		2014/2015	2013/2014
	Nettoomsætning	0	782.143
	Andre driftsindtægter	0	12.166
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	0	210.051
	Andre eksterne omkostninger	12.524	124.954
	Bruttofortjeneste	-12.524	459.304
2	Personaleomkostninger	112	325.868
3	Af- og nedskrivninger	0	56.000
	Resultat før finansielle poster	-12.636	77.436
	Finansielle indtægter	1.083	1.647
	Finansielle omkostninger	0	15.996
	Resultat før skat	-11.553	63.087
4	Skat af årets resultat, indtægt	2.326	-13.793
	Årets resultat	**-9.227**	**49.294**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.

Balance pr. 30. juni 2015
Aktiver

Note		30.06.2015	30.06.2014
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
	Anlægsaktiver i alt	0	0
	Andre tilgodehavender.....	0	4.734
	Periodeafgrænsningsposter.....	0	808
	Tilgodehavender i alt	0	5.542
	Likvide beholdninger	207.419	332.722
	Omsætningsaktiver i alt	207.419	338.264
	Aktiver i alt.....	**207.419**	**338.264**

Balance pr. 30. juni 2015
Passiver

Note		30.06.2015	30.06.2014
6	Virksomhedskapital	50.000	200.000
	Overført overskud	50.719	3.246
	Egenkapital i alt	100.719	203.246
	Hensættelser til udskudt skat	0	22.184
	Hensatte forpligtelser i alt	0	22.184
4	Selskabsskat	14.858	38.459
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	14.858	38.459
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	19.375
4	Selskabsskat	34.459	0
	Anden gæld	1.233	0
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	49.900	55.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	91.842	74.375
	Gældsforpligtelser i alt	106.700	112.834
	Passiver i alt	**207.419**	**338.264**

7 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 30. juni 2013	200.000	8.952	208.952
Årets resultat		49.294	49.294
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-55.000	-55.000
Egenkapital pr. 30. juni 2014	200.000	3.246	203.246
Egenkapital pr. 30. juni 2014	200.000	3.246	203.246
Kapitalnedsættelse	-150.000	150.000	0
Årets resultat		-9.227	-9.227
Udloddet i året		-43.400	-43.400
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-49.900	-49.900
Egenkapital pr. 30. juni 2015	50.000	50.719	100.719

Noter

1 Aktivitet

Selskabets aktivitet bestod indtil 31. januar 2014 i at drive servicevirksomhed, ved af salg, service og opsætning af vaskerimaskiner samt anden beslægtet virksomhed. Efter denne dato er selskabets formål ændret til "formueadministration".

	2014/2015	2013/2014
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager	0	341.740
Ændring i feriepengeforpligtelse	0	-40.700
Andre omkostninger til social sikring	112	10.546
Pensionsbidrag	0	7.000
Andre personaleudgifter	0	7.282
Personaleomkostninger i alt	**112**	**325.868**
Gennemsnitligt antal medarbejdere	0	2
3 Af- og nedskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	56.000
Af- og nedskrivninger	**0**	**56.000**
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat	19.858	42.459
Forskydning i udskudt skat	-22.184	-28.666
Skat af årets resultat, indtægt	**2.326**	**-13.793**
Skyldig selskabsskat primo	38.459	3.675
Aktuel skat	19.858	42.459
Betalt á contoskat i året	-9.000	-4.000
Betalt/modtaget skat i regnskabsåret	0	-3.675
Skyldig selskabsskat, netto	**49.317**	**38.459**
Fordeles i regnskabet som følger:		
Skyldig skat sidste år	34.459	0
Skyldig skat indeværende år	14.858	38.459

Noter

		2014/2015	2013/2014
5	**Andre anlæg, driftsmateriel og inventar**		
	Kostpris primo	96.915	662.551
	Årets tilgang	0	0
	Årets afgang, udgåede aktiver	-96.915	-565.636
	Kostpris pr. 30.06.2015	0	96.915
	Afskrivninger primo	96.915	397.917
	Årets afskrivning	0	56.000
	Afskrevet vedr. udgåede aktiver	-96.915	-357.002
	Afskrivninger pr. 30.06.2015	0	96.915
	Regnskabsmæssig værdi ultimo	**0**	**0**
6	**Virksomhedskapital**		
	Virksomhedskapital	**50.000**	**200.000**

Virksomhedskapitalen består af anparter á dkk 1.

7 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Ingen.