



SKOVBO
REVISION
CVR-nr.10290430

Per Kristiansen
Møllevej 17
4140 Borup

Tlf: 57 56 1400

Fax: 57 52 6749

E-mail:
info@skovborevision.dk

DANSKE
REVISORER

FSK*

Køge Service Udlejning ApS
Klarkærvej 12
4600 Køge

CVR-nummer: 37070483

ÅRSRAPPORT
10. september 2015 - 31. december 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/1 2017

Dirigent Rune Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 10. september 2015 - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 10. september 2015 - 31. december 2016 for Køge Service Udlejning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 10. september 2015 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 23. januar 2017



Rune Andersen

Direktion



Birgitte Rye Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Køge Service Udlejning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Køge Service Udlejning ApS for perioden 10. september 2015 - 31. december 2016 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.

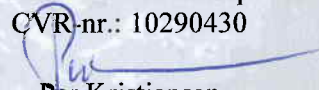
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet,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

Borup, den 23. januar 2017

Skovbo Revision ApS
CVR-nr.: 10290430



Per Kristiansen
Registreret Revisor
Medlem af FSR - Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Køge Service Udlejning ApS
Klarkærvej 12
4600 Køge

Telefon: 56 16 76 66
E-mail: info@koege-service-udlejning.dk

CVR-nr.: 37 07 04 83
Regnskabsår: 10. september - 31. december

Direktion

Rune Andersen
Birgitte Rye Nielsen

Revisor

Skovbo Revision ApS
Møllevej 17
4140 Borup

Ejerforhold

Birgitte Rye Nielsen, Egeparken 33B, 3.tv, 2680 Solrød Strand
Rune Andersen, Egeparken 33B, 3.tv, 2680 Solrød Strand

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive udlejning af service og telte og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et overskud på kr.119.426 anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 527.670 og en egenkapital på kr. 169.426.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Direktionen vurderer selskabets fremtidsudsigter som værende tilfredsstillende.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

GENERELT

Årsregnskabet for Køge Service Udlejning ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800/12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle 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 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 nettorealisationsværdi.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
10. SEPTEMBER 2015 - 31. DECEMBER 2016

	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	425.316
1 Personaleomkostninger.....	-211.686
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-51.586
DRIFTSRESULTAT	162.044
Andre finansielle omkostninger.....	-8.086
RESULTAT FØR SKAT	153.958
2 Skat af årets resultat.....	-34.532
ÅRETS RESULTAT	119.426
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat.....	119.426
DISPONERET I ALT	119.426

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016
3 Goodwill.....	153.000
Immaterielle anlægsaktiver	153.000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	134.314
Materielle anlægsaktiver.....	134.314
5 Deposita.....	22.600
Finansielle anlægsaktiver.....	22.600
ANLÆGSAKTIVER.....	309.914
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	58.565
Andre tilgodehavender	4.130
Periodeafgrænsningsposter.....	53.698
Tilgodehavender	116.393
Likvide beholdninger	101.363
OMSÆTNINGSAKTIVER	217.756
AKTIVER	527.670

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016
Virksomhedskapital.....	50.000
Overført resultat.....	119.426
6 EGENKAPITAL.....	169.426
Hensættelse til udskudt skat	3.503
HENSATTE FORPLIGTELSER	3.503
Anden gæld.....	73.281
Langfristede gældsforpligtelser.....	73.281
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	67.674
Selskabsskat.....	31.029
Anden gæld.....	59.691
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	123.066
Kortfristede gældsforpligtelser	281.460
GÆLDSFORPLIGTELSER	354.741
PASSIVER	527.670

NOTER

	2015/16
1 Personalemkostninger	
Lønninger	208.425
Andre omkostninger til social sikring	3.261
Personalemkostninger i alt	211.686
2 Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets resultat	31.029
Regulering af udskudt skat	3.503
Skat af årets resultat i alt	34.532
	Goodwill
3 Immaterielle anlægsaktiver	
Tilgang i årets løb	170.000
Kostpris 31. december 2016	170.000
Årets af-/nedskrivninger	-17.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-17.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	153.000

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4	Materielle anlægsaktiver	
	Tilgang i årets løb.....	168.899
	Kostpris 31. december 2016	168.899
	Årets af-/nedskrivninger.....	-34.585
	Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-34.585
	Materielle anlægsaktiver i alt.....	134.314
		Deposita
5	Andre finansielle anlægsaktiver	
	Tilgang i årets løb.....	22.600
	Kostpris 31. december 2016	22.600
	Andre finansielle anlægsaktiver i alt.....	22.600
6	Egenkapital	
	Virksomhedskapital.....	50.000
	Overført resultat.....	0
		119.426
		50.000
		119.426
		169.426