

KC Totalservice ApS

Baldersvej 4

8850 Bjerringbro

CVR. nr. 31 16 56 44

Årsrapport for 2011/12

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30. november 2012


Kaj Christensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for KC Totalservice 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 29. november 2012

Direktion



Kaj Christensen
Direktør



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i KC Totalservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KC Totalservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har ydet lån i strid med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Uden det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet ikke har overholdt bestemmelser i kildeskatteloven vedrørende afregning af personaleskatter.

Bjerringbro, den 29. november 2012
Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS


Jørgen Løbner
Statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

KC Totalservice ApS
Baldersvej 4
8850 Bjerringbro

E-mail

pro-product@mail.dk

CVR-nr.

31 16 56 44

Stiftelsesdato

2. januar 2008

Regnskabsår

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Direktion

Kaj Christensen, Direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS
Nørregade 14
8850 Bjerringbro

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland
Kjellerup afdeling
Søndergade 17 A
8620 Kjellerup



Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for KC Totalservice ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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 og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.



Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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



Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste		331.882	-3.375
Personaleomkostninger	1	69.268	0
Resultat af primær drift		262.614	-3.375
Finansielle indtægter		10.767	0
Finansielle omkostninger		2.820	0
Resultat før skat		270.561	-3.375
Skat af årets resultat		65.325	0
Årets resultat		205.236	-3.375
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		205.236	-3.375
		205.236	-3.375



Balance 30. juni 2012

	Note	2011/12	2010/11
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		108.733	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	<u>271.775</u>	<u>0</u>
Kortfristede tilgodehavender		<u>380.508</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>8.360</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>388.868</u>	<u>0</u>
Aktiver		<u>388.868</u>	<u>0</u>



Balance 30. juni 2012

	Note	2011/12	2010/11
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overkurs ved emission		0	175.000
Overført resultat		68.236	-312.000
Egenkapital	3	193.236	-12.000
Hensættelser til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	7.500
Langfristede gældsforpligtelser		0	7.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		88.630	0
Selskabsskat		68.134	0
Anden gæld		38.868	4.500
Kortfristede gældsforpligtelser		195.632	4.500
Gældsforpligtelser		195.632	12.000
Passiver		388.868	0
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		



Noter

2011/12

2010/11

Note 1 - Personaleomkostninger

Lønninger

69.198

0

Andre personaleomkostninger

70

0

69.2680

Note 2 - Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse består af følgende poster;

Mellemregning med hovedanpartshaver kr. 69.929

Mellemregning med Image kr. 201.846

Ovenstående mellemregninger er renteberegnet med 9,7%.

Note 3 - Egenkapital

Egenkapitalbevægelser

	Selskabs- kapital primo	Overført resultat	Foreslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000	-137.000	0	-12.000
Årets resultat	0	205.236	0	205.236
	<u>125.000</u>	<u>68.236</u>	<u>0</u>	<u>193.236</u>

Der har ikke været bevægelser i selskabskapitalen de seneste 5 år.

Note 4 - Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Note 5 - Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.



Noter

2011/12

2010/11

Note 6 - Virksomhedens formål

Selskabets hovedaktivitet består i drift af ejendomsservice.