

## **KC Totalservice ApS**

**Baldersvej 4**

**8850 Bjerringbro**

**CVR. nr. 31 16 56 44**

## **Årsrapport for 2012/13**

**5. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 20. december 2013

  
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 regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 20. december 2013

**Direktion**

Kaj Christensen  
Direktør



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejeren i KC Totalservice ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for KC Totalservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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 20. december 2013

**Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS**

  
Jørgen Løbner  
Statsautoriseret revisor



## Selskabsoplysninger

<b>Selskabsoplysninger</b>	KC Totalservice ApS Baldersvej 4 8850 Bjerringbro
<b>E-mail</b>	pro-product@mail.dk
<b>CVR-nr.</b>	31 16 56 44
<b>Stiftelsesdato</b>	2. januar 2008
<b>Regnskabsår</b>	1. juli 2012 - 30. juni 2013
<b>Direktion</b>	Kaj Christensen, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS Nørregade 14 8850 Bjerringbro
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Kronjylland Kjellerup afdeling Søndergade 17 A 8620 Kjellerup



## **Resultatopgørelse**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for KC Totalservice ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Generelt**

#### **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.



## **Resultatopgørelse**

### **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.

### **Skat af årets resultat**

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 og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici 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 og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

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



## Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>562.392</b>	<b>331.882</b>
Personaleomkostninger	1	188.669	69.268
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		8.333	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>365.390</b>	<b>262.614</b>
Finansielle indtægter		46.457	10.767
Finansielle omkostninger		7.870	2.820
<b>Resultat før skat</b>		<b>403.977</b>	<b>270.561</b>
Skat af årets resultat		103.167	65.325
<b>Årets resultat</b>		<b>300.810</b>	<b>205.236</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		300.810	205.236
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
		<b>300.810</b>	<b>205.236</b>



## Balance 30. juni 2013

	Note	2012/13	2011/12
<b>Aktiver</b>			
Automobiler		91.667	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>91.667</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>91.667</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		77.245	108.733
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		562.655	271.775
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<u>639.900</u>	<u>380.508</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.671</u>	<u>8.360</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>642.571</u>	<u>388.868</u>
<b>Aktiver</b>		<u>734.238</u>	<u>388.868</u>



## Balance 30. juni 2013

	Note	2012/13	2011/12
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	319.045	68.236
<b>Egenkapital</b>		<b>444.045</b>	<b>193.236</b>
Hensættelser til udskudt skat	4	4.167	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>4.167</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.701	88.630
Selskabsskat		170.995	68.134
Anden gæld		75.330	38.868
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>286.026</b>	<b>195.632</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>286.026</b>	<b>195.632</b>
<b>Passiver</b>		<b>734.238</b>	<b>388.868</b>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Virksomhedens formål	7		

**Noter****2012/13****2011/12****1. Personaleomkostninger**

Lønninger	181.976	69.198
Pensioner	0	0
Omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	6.693	70
	<u>188.669</u>	<u>69.268</u>

**2. Virksomhedskapital**

Saldo primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**3. Overført resultat**

Saldo primo	68.235	-137.000
Udbetalt ekstraordinært udbytte	-50.000	0
Overført resultat	300.810	205.236
<b>Saldo ultimo</b>	<u>319.045</u>	<u>68.236</u>



#### 4. Hensættelser til udskudt skat

	Regnskabs- mæssig værdi	Skatte- mæssig værdi	Beregnings- grundlag	Beregnet udskudt skat, 25%
Automobiler	91.667	75.000	16.667	4.167
<b>Regnskabsmæssigt beregningsgrundlag ultimo</b>			<b>16.667</b>	<b>4.167</b>
<b>Beregningsgrundlag og udskudt skat primo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årets ændring</b>			<b>16.667</b>	<b>4.167</b>
<b>Udskudt skat indregnet i balancen:</b>				
Udskudt skat primo				0
Årets regulering				4.167
<b>Udskudt skat ultimo</b>				<b>4.167</b>

#### 5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

#### 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

#### 7. Virksomhedens formål

Virksomhedens væsentligste aktivitet består i drift af ejendomsservice.