

Revisionsfirmaet



JØRGEN LØBNER ApS

Statsautoriseret revisor

KC Totalservice ApS

Baldersvej 4

8850 Bjerringbro

CVR. nr. 31165644

Årsrapport for 2014/15

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 21. december 2015

Kaj Christensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |



Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 17. december 2015

Direktion

Kaj Christensen
Direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i KC Totalservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KC Totalservice 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 og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

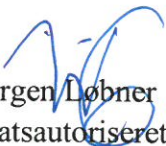
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet,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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Bjerringbro, den 17. december 2015

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. | 31165644 |
| Stiftelsesdato | 2. januar 2008 |
| Regnskabsår | 1. juli 2014 - 30. juni 2015 |
| 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

Regnskabsklasse

Årsrapporten for KC Totalservice ApS for 2014/15 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.



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.

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 | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 1.050.540 | 632.938 |
| Personaleomkostninger | 1 | 801.752 | 239.064 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | 97.092 | 26.682 |
| Driftsresultat | | 151.696 | 367.192 |
| Finansielle indtægter | | 80.780 | 81.181 |
| Finansielle omkostninger | | 30.790 | 2.243 |
| Resultat før skat | | 201.686 | 446.130 |
| Skat af årets resultat | | 53.450 | 114.807 |
| Årets resultat | | 148.236 | 331.323 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 99.800 | 98.400 |
| Overført resultat | | 48.436 | 232.923 |
| | | 148.236 | 331.323 |



Balance 30. juni 2015

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 225.000 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 225.000 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 48.318 | 0 |
| Automobiler | | 327.347 | 93.865 |
| Materielle anlægsaktiver | | 375.665 | 93.865 |
| Anlægsaktiver | | 600.665 | 93.865 |
| Varebeholdning | | 78.266 | 0 |
| Varebeholdninger | | 78.266 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.027 | 55.167 |
| Andre tilgodehavender | | 165.183 | 439.662 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 2 | 636.474 | 546.604 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 9.088 | 0 |
| Kortfristede tilgodehavender | | 812.772 | 1.041.433 |
| Likvide beholdninger | | 220.064 | 86.351 |
| Omsætningsaktiver | | 1.111.102 | 1.127.784 |
| Aktiver | | 1.711.767 | 1.221.649 |



Balance 30. juni 2015

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | 3 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 4 | 600.404 | 551.968 |
| Forslag til udbytte | 5 | 99.800 | 98.400 |
| Egenkapital | | 825.204 | 775.368 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 14.155 | 3.909 |
| Hensatte forpligtelser | | 14.155 | 3.909 |
| Billån | | 228.306 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 228.306 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 51.395 | 43.484 |
| Selskabsskat | | 256.131 | 286.060 |
| Anden gæld | | 336.576 | 112.828 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 644.102 | 442.372 |
| Gældsforpligtelser | | 872.408 | 442.372 |
| Passiver | | 1.711.767 | 1.221.649 |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 7 | | |
| Virksomhedens formål | 8 | | |



Noter

| | 2014/15 | 2013/14 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 771.091 | 231.892 |
| Pensioner | 0 | 0 |
| Omkostninger til social sikring | 16.070 | 0 |
| Andre personaleomkostninger | 14.591 | 7.172 |
| | <u>801.752</u> | <u>239.064</u> |

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i strid med selskabslovgivningen ydet ulovligt anpartshaverlån. Lånet udgør kr. 636.474 og er forrentet efter gældende lovgivning.

3. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Saldo ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 551.968 | 319.045 |
| Overført resultat | 48.436 | 232.923 |
| Saldo ultimo | <u>600.404</u> | <u>551.968</u> |

5. Udbytte for regnskabsåret

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Saldo primo | | 0 |
| Ekstraordinær udbytte | -98.400 | -50.000 |
| Årets tilgang | 98.400 | 98.400 |
| Årets afgang | 99.800 | 50.000 |
| Saldo ultimo | <u>99.800</u> | <u>98.400</u> |



Noter

2014/15

2013/14

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er stillet sikkerhed for bilfinansiering hos Santander Consumer Bank i BMW 120d. Bogført værdi af det pantsatte aktiv udgør kr. 260.164.

8. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejendomsservice.