

KG+ Service ApS

Clara Frijsvej 5

3450 Allerød

Årsrapport for perioden

1. juli 2013 - 30. juni 2014

4. regnskabsår

CVR-nr. 32 78 88 74

Årsrapporten er fremlagt
og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 29. september 2014



Klaus Gottenborg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse fra 1. juli 2013 til 30. juni 2014	7
Balance pr. 30. juni 2014	8 - 9
Pengestrømsopgørelse	10
Noter til årsregnskab	11 - 12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 16

Selskabsoplysninger

Selskabet

KG+ Service ApS
Clara Frijsvej 5
3450 Allerød

Telefon : 4717 7101
E-mail : gottenborg@adr.dk

CVR-nr. : 32 78 88 74
Stiftet : 16. marts 2010
Hjemsted : Allerød
Regnskabsår : 1. juli - 30. juni

Selskabets ejerforhold

Klaus Gottenborg Jensen, 100% ejerandel.

Direktion

Klaus Gottenborg

Revisor

Stryhn & Harder A/S
Offentligt godkendte revisorer
Nordstensvej 11
3400 Hillerød

Kontaktperson:
Bettina Schoppe

E-mail:
bs@dinrevisor.dk

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
den 29. september 2014
på selskabets adresse
Clara Frijsvej 5
3450 Allerød

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/14 inklusive ledelsesberetningen for KG+ Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet efter min opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014. Endvidere giver ledelsesberetningen en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for regnskabsåret 2013/14 for opfyldt.

Fravalg af revision

Ledelsen har fravalgt revision for regnskabsåret 2014/15, under forudsætning af at betingelserne for fravalg vil være opfyldt efter afslutningen af regnskabsåret 2014/15.

Forudsætningerne for at bevare muligheden for fravalg af revisionspligt er, at selskabet i to på hinanden følgende regnskabsår ikke har overskredet to af tre nedenstående størrelsesgrænser :

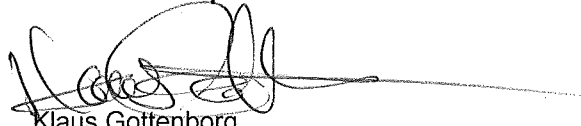
- Balancesum må maksimalt udgøre DKK 4 mio.
- Omsætning må maksimalt udgøre DKK 8 mio.
- Antal ansatte må maksimalt udgøre 12

Fravalg af revision skal formelt ske på selskabets ordinære generalforsamling i året forud for fravalg.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 29. september 2014

KG+ Service ApS


Klaus Gottenborg
Direktør

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i KG+ Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KG+ Service ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

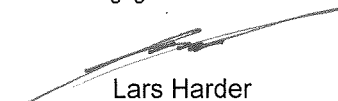
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

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, ledelsen 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.

Hillerød, den 29. september 2014

Stryhn & Harder A/S

Offentligt godkendte revisorer



Lars Harder
Registreret revisor, HD(R)

Ledelsesberetning

Aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er rengøring samt udleasing af aktiver.

Udvikling i regnskabsårets aktiviteter og den økonomiske stilling

Årets resultat udgør DKK -84.113. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på DKK 221.468 og en egenkapital på DKK 40.220.

Selskabets egenkapital er i regnskabsåret ændret fra at udgøre DKK 124.333 ved regnskabsårets begyndelse til at udgøre DKK 40.220 ved regnskabsårets slutning.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling eller de i årsrapporten i øvrigt indeholdte oplysninger væsentligt.

Resultatdisponering

Forslag til fordeling af årets resultat på DKK -84.113 fremgår af resultatopgørelsen.

Herefter vil egenkapitalen andrage DKK 40.220.

Nøgletal

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	DKK	DKK	DKK
Omsætning	244.296	273.218	412.670
Dækningsbidrag	-54.398	71.907	196.730
Kapacitetsomkostninger	-48.917	-48.061	-26.442
Finansielle poster	-6.098	-135	-67.276
Resultat før skat	-109.413	23.711	103.012
Samlede aktiver	221.468	398.243	508.472
Egenkapital efter udlodning	40.220	124.333	201.302
Nulpunktsomsætning	Negativ	183.255	196.474
Dækningsgrad	-22,3%	26,3%	47,7%
Overskudsgrad	-44,8%	8,7%	25,0%
Afkastningsgrad	-35,3%	5,2%	17,5%
Soliditetsgrad	18,2%	31,2%	39,6%
Likviditetsgrad	116,3%	137,7%	155,2%
Egenkapitalforrentning	-102,2%	12,1%	30,5%

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et resultat for det kommende regnskabsår, der er positivt på et acceptabelt niveau.

Resultatopgørelse fra 1. juli 2013 til 30. juni 2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> DKK	<u>2012/13</u> DKK
Nettoomsætning		244.296	273.218
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-38.848	-41.638
Andre eksterne omkostninger		<u>-38.317</u>	<u>-26.422</u>
Bruttofortjeneste		167.131	205.158
Personaleomkostninger	1	<u>-259.846</u>	<u>-159.673</u>
Resultat før afskrivninger		-92.715	45.485
Afskrivninger	2	<u>-10.600</u>	<u>-21.639</u>
Resultat før finansielle poster		-103.315	23.846
Finansielle indtægter		1	83
Finansielle omkostninger		<u>-6.099</u>	<u>-218</u>
Ordinært resultat før selskabsskat		-109.413	23.711
Selskabsskat af årets resultat	3	<u>25.300</u>	<u>-4.080</u>
Årets regnskabsmæssige resultat		<u><u>-84.113</u></u>	<u><u>19.631</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	96.600
Overførsel af resultat til egenkapital		<u>-84.113</u>	<u>-76.969</u>
Årets regnskabsmæssige resultat		<u><u>-84.113</u></u>	<u><u>19.631</u></u>

Balance pr. 30. juni 2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> DKK	<u>2012/13</u> DKK
ANLÆGSAKTIVER			
Biler		10.600	21.200
Materielle anlægsaktiver i alt	2	<u>10.600</u>	<u>21.200</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>10.600</u>	<u>21.200</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.000	21.695
Selskabsskat	3	55.675	17.675
Udskudt skatteaktiv		<u>29.800</u>	<u>4.500</u>
Tilgodehavender i alt		<u>112.475</u>	<u>43.870</u>
Likvide beholdninger		<u>98.393</u>	<u>333.173</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>210.868</u>	<u>377.043</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>221.468</u></u>	<u><u>398.243</u></u>

Balance pr. 30. juni 2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> DKK	<u>2012/13</u> DKK
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>-39.780</u>	<u>44.333</u>
EGENKAPITAL I ALT	4	<u>40.220</u>	<u>124.333</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Anden gæld		181.248	177.310
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>96.600</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>181.248</u>	<u>273.910</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>181.248</u>	<u>273.910</u>
PASSIVER I ALT		<u>221.468</u>	<u>398.243</u>
Ejerforhold	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualaktiver og eventualforpligtelser	7		

Pengestrømsopgørelse

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	DKK	DKK
Driftens likviditetsbidrag		
Årets regnskabsmæssige resultat	-84.113	19.631
Afskrivninger	10.600	21.639
Ændring i hensættelser til udskudt skat	<u>-25.300</u>	<u>-245</u>
Årets resultat reguleret for ikke likviditetsmæssige driftsposter	-98.813	41.025
Ændringer i driftskapital		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	-5.305	-21.695
Andre tilgodehavender	0	5.137
Selskabsskat	-38.000	-61.020
Anden gæld	<u>3.938</u>	<u>12.030</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>-138.180</u>	<u>-24.523</u>
Pengestrømme fra investering og finansiering samt udbytte		
Anskaffelse af anlægsaktiver (ekskl. grunde og bygninger)	0	-11.039
Udbetaling af udbytte i regnskabsåret vedrørende foregående år	<u>-96.600</u>	<u>-96.600</u>
Pengestrømme fra investering og finansiering samt udbytte i alt	<u>-96.600</u>	<u>-107.639</u>
Årets likviditetsforskydning	-234.780	-132.162
Likvider primo	<u>333.173</u>	<u>465.335</u>
Likvider ultimo	<u><u>98.393</u></u>	<u><u>333.173</u></u>

Noter til årsregnskab

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	DKK	DKK
Note 1		
Personaleomkostninger		
Bruttoindkomst eksklusive personalegoder	192.000	101.880
Sociale omkostninger	9.946	540
Kilometergodtgørelse	<u>57.900</u>	<u>57.253</u>
Personaleomkostninger i alt	<u><u>259.846</u></u>	<u><u>159.673</u></u>

Note 2 Materielle anlægsaktiver

	Biler
Anskaffelsessum	
Kostpris pr. 01.07.2013	53.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	<u>0</u>
Kostpris pr. 30.06.2014	<u>53.000</u>
Afskrivninger	
Saldo pr. 01.07.2013	-31.800
Årets afskrivninger	-10.600
Fragået ved salg	<u>0</u>
Saldo pr. 30.06.2014	<u><u>-42.400</u></u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2014	<u><u>10.600</u></u>

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	DKK	DKK
Note 3		
Selskabsskat		
Beregnet betalbar selskabsskat vedrørende regnskabsåret	0	4.325
Ændring i hensættelser til udskudt skat	<u>-25.300</u>	<u>-245</u>
Selskabsskat af årets resultat i alt	<u><u>-25.300</u></u>	<u><u>4.080</u></u>

Betalingstidspunkterne for selskabsskat fordeler sig således:

Skyldig acontoskat i november 2013	-	22.000
Til refusion i november 2014 - inklusive rentegodtgørelse	-39.675	-39.675
Skyldig acontoskat i november 2014	16.000	-
Til refusion i november 2015 - inklusive rentegodtgørelse	<u>-32.000</u>	<u>-</u>
Tilgodehavende selskabsskat pr. 30. juni 2014	<u><u>-55.675</u></u>	<u><u>-17.675</u></u>

Note 4	<u>Egenkapital 01.07.2013</u>	<u>Udloddet udbytte</u>	<u>Forslag til resultatdisp.</u>	<u>Egenkapital 30.06.2014</u>
Egenkapital				
Selskabskapital	80.000	0	0	80.000
Overført overskud eller underskud	<u>44.333</u>	<u>0</u>	<u>-84.113</u>	<u>-39.780</u>
Egenkapital i alt	<u>124.333</u>	<u>0</u>	<u>-84.113</u>	<u>40.220</u>

Note 5**Ejerforhold**

Følgende kapitalejere råder over mindst 5% af stemmerne i selskabet.

Kapitalejer

Klaus Gottenborg Jensen, Clara Frijsvej 5, 3450 Allerød.

Stemmeandel

100%

Ejerandel

100%

Note 6**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller stillet til sikkerhed.

Note 7**Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for KG+ Service ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder.

Selskabet har valgt at udarbejde pengestrømsopgørelse efter reglerne for regnskabsklasse C-virksomheder.

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver, investeringsejendomme 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer:

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, småanskaffelser, tab på debitorer m.v., hvor småanskaffelser defineres som materielle anlægsaktiver med en anskaffelsespris på under DKK 12.600 eller med en levetid på under 3 år.

Finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelse og fradrag under acontoskatteordningen. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Selskabsskat af årets resultat:

Selskabsskat af årets resultat sammensætter sig af den aktuelle skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, dog således at der i resultatopgørelsen indregnes den del, der kan henføres til årets resultat, mens der direkte på egenkapitalen indregnes den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Betalbar skat på 24,5% beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Selskabet indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat hensættes med 23,5% af alle midlertidige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat, såsom eksempelvis skattemæssige henlæggelser samt forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af anlægsaktiver m.v.

Balance

Balancen opstilles i kontoform.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, eller dagsværdi såfremt denne er lavere.

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 at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Biler	3-5 år
-------	--------

Efter udløbet af ovenstående afskrivningsperiode fortsættes afskrivningsforløbet, indtil forventet restværdi er afskrevet til nul.

Småanskaffelser omkostningsføres i anskaffelsesåret, jævnfør beskrivelse heraf under andre eksterne omkostninger.

Ved salg eller udrangering af materielle anlægsaktiver indtægts-/omkostningsføres realiserede fortjenester og tab over resultatopgørelsen under regnskabsposten afskrivninger.

Omsætningsaktiver:

Tilgodehavender:

Tilgodehavender, indregnet under omsætningsaktiver, måles sædvanligvis til nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorernes soliditet, og til imødegåelse af forventede tab foretages nedskrivning til nettorealiseringsværdien, hvor dette skønnes påkrævet.

Udbytte:

Udbytte, der forventes udloddet for året, vises som en særskilt post under kortfristede gældsforpligtelser.

Udskudt skat:

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, som eksempelvis ejerbeviser, 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 værdien 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 nettorealisationværdi.

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

Øvrige gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser under kortfristede og langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris. For korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer det normalt til den nominelle værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen er opstillet efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra drift, investeringer og finansiering samt likvider ved regnskabsårets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke likviditetsmæssige driftsposter samt ændring i driftskapitalen.

Herudover reguleres for pengestrømme fra investeringer, som omfatter køb og salg af anlægsaktiver samt for pengestrømme fra finansiering, som omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld. Endvidere reguleres for det i regnskabsåret betalte udbytte vedrørende foregående år.

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kreditinstitutter i øvrigt (kortfristet).

Nøgletal

De i ledelsesberetningen anførte begreber og nøgletal er beregnet således:

Dækningsbidrag	=	Omsætning - Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer - Personaleomkostninger
Kapacitetsomkostninger	=	- Andre eksterne omkostninger - Afskrivninger
Finansielle poster	=	Finansielle indtægter - Finansielle omkostninger
Nulpunktsomsætning	=	(Kapacitetsomk. og Finansielle poster) x 100 / Dækningsgrad
Dækningsgrad	=	Dækningsbidrag x 100 / Omsætning
Overskudsgrad	=	Resultat før skat x 100 / Omsætning
Afkastningsgrad	=	Resultat før skat x 100 / Gennemsnitlig balancesum
Soliditetsgrad	=	Egenkapital ultimo x 100 / Balancesum ultimo
Likviditetsgrad	=	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristede gældsforpligtelser
Egenkapitalforrentning	=	Resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital