

KJELLERUP SERVICE ApS

Fuglebjergvej 14, Freerslev

3400 Hillerød

CVR-nr. 10325102

Årsrapport 2020/21

35. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 05-11-2021

Karen Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021 for KJELLERUP SERVICE 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. 30-06-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 05-11-2021

Direktion

Karen Madsen
Direktør

Bestyrelse

Karen Madsen
Medlem

Maja Himmelstrup Lyng Madsen
Medlem

Ditte Himmelstrup Lyng Madsen
Medlem

Kenneth Lyng Madsen
Medlem

KJELLERUP SERVICE ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KJELLERUP SERVICE ApS Fuglebjergvej 14, Freerslev 3400 Hillerød
Telefon	24214827
E-mail	km@atp.dk
CVR-nr.	10325102
Stiftelsesdato	01-07-1986
Regnskabsår	01-07-2020 - 30-06-2021
Bestyrelse	Karen Madsen, Direktør Maja Himmelstrup Lyng Madsen Ditte Himmelstrup Lyng Madsen Kenneth Lyng Madsen
Direktion	Karen Madsen, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel med værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021 udviser et resultat på kr. 1.416.814, og selskabets balance pr. 30-06-2021 udviser en balancesum på kr. 14.360.637, og en egenkapital på kr. 10.020.479.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for KJELLERUP SERVICE ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg og administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

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 for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

KJELLERUP SERVICE ApS**Resultatopgørelse**

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttotab		-161.535	-177.302
Personaleomkostninger	1	-292.848	-211.000
Driftsresultat		-454.383	-388.302
Andre finansielle indtægter		2.484.990	620.654
Finansielle omkostninger		-208.318	-299.648
Resultat før skat		1.822.289	-67.296
Skat af årets resultat	2	-405.475	13.375
Årets resultat		1.416.814	-53.921
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		169.500	165.900
Overført resultat		1.247.314	-219.821
Resultatdisponering		1.416.814	-53.921

KJELLERUP SERVICE ApS

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		14.051.783	10.335.215
Finansielle anlægsaktiver		14.051.783	10.335.215
Anlægsaktiver		14.051.783	10.335.215
Udskudte skatteaktiver		0	32.029
Tilgodehavende selskabsskat		100.275	134.075
Tilgodehavender		100.275	166.104
Likvide beholdninger		208.579	112.368
Omsætningsaktiver		308.854	278.472
Aktiver		14.360.637	10.613.687

KJELLERUP SERVICE ApS

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	3.400.000	3.400.000
Overført resultat	4	6.450.979	5.203.665
Udbytte for regnskabsåret	5	169.500	165.900
Egenkapital		10.020.479	8.769.565
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	3.748
Selskabsskat		302.066	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		267.381	108.666
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.770.711	1.731.708
Kortfristede gældsforpligtelser		4.340.158	1.844.122
Gældsforpligtelser		4.340.158	1.844.122
Passiver		14.360.637	10.613.687
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2020/21	2019/20
1. Personalemkostninger		
Lønninger	292.848	211.000
	<u>292.848</u>	<u>211.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	369.446	0
Reg. af udskudt skat	32.029	-13.375
Regulering af tidligere års skat	4.000	0
	<u>405.475</u>	<u>-13.375</u>
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	3.400.000	3.400.000
Saldo ultimo	<u>3.400.000</u>	<u>3.400.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
4. Overført resultat		
Saldo primo	5.203.665	5.423.486
Årets tilgang	1.247.314	-219.821
Saldo ultimo	<u>6.450.979</u>	<u>5.203.665</u>
5. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	165.900	162.000
Årets tilgang	169.500	165.900
Årets afgang	-165.900	-162.000
Saldo ultimo	<u>169.500</u>	<u>165.900</u>

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.