

K.S. Totalservice ApS
Ordrupvej 49, st. L13, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 20 99 74 78

Årsrapport
1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling
den 9 / 2 2016

Dirigent
Bjarne Dueholm

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for K.S. Total-service ApS, hvis hovedaktivitet er håndværksvirksomhed indenfor byggeindustrien.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Årsrapporten for 2015 er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2016 ikke skal revideres, idet direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Kokkedal, den 9. februar 2016

Direktion

Jan Karlsson

Tom Svendsen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K.S. Totalservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpemidler samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen resultatføres efter faktureringskriteriet. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger samt omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver. Avancer og tab ved salg af driftsmidler føres som andre driftsindtægter og andre driftsudgifter.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
----------------------------	----------

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Nyanskaffelser med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er en indikation af værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til aktivets lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, skal aktiverne vurderes samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver omkostningsføres under samme regnskabspost, som de tilhørende afskrivninger.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er optaget til skønnet faktureringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af den individuelle vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Udbytte

Udbytte indregnes under egenkapitalen i balancen.

Gældsforpligtelser i øvrigt.

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Noter	2015 <u>kr.</u>	2014 <u>kr.</u>
Bruttoresultat	1.271.425	1.293.092
1 Personaleomkostninger	-1.260.718	- 1.205.640
2 Afskrivninger på anlægsaktiver	<u>-3.314</u>	<u>- 3.314</u>
Resultat før finansielle poster	7.393	84.138
Finansielle indtægter	111	355
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-32</u>
Resultat før skat	7.504	84.461
3 Skat af årets resultat	<u>-8.202</u>	<u>- 27.523</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-698</u>	<u>56.938</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat.....	<u>-698</u>	<u>56.938</u>

Balance 31. december

AKTIVER

Noter	2015 kr.	2014 kr.
Driftsmateriel og inventar	<u>8.772</u>	<u>12.086</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>8.772</u>	<u>12.086</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>8.772</u>	<u>12.086</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	251.903	444.676
Igangværende arbejder for fremmed regning	13.600	106.732
Selskabsskat	0	0
Udskudt skatteaktiv	33.239	41.441
Forudbetalte omkostninger	<u>5.049</u>	<u>4.839</u>
Tilgodehavender	<u>303.791</u>	<u>597.688</u>
5 Likvide beholdninger	<u>661.296</u>	<u>517.316</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>965.087</u>	<u>1.115.004</u>
AKTIVER I ALT	<u>973.859</u>	<u>1.127.090</u>

Balance 31. december

PASSIVER

Noter	2015 kr.	2014 kr.
Selskabskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	<u>469.735</u>	<u>470.433</u>
4 EGENKAPITAL I ALT	<u>594.735</u>	<u>595.433</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	140.273	210.891
Forud fakturering	0	100.132
Anden gæld	<u>238.851</u>	<u>220.634</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>379.124</u>	<u>531.657</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	<u>379.124</u>	<u>531.657</u>
PASSIVER I ALT	<u>973.859</u>	<u>1.127.090</u>

Leasingforpligtelse kr. 5.243

Garantiforpligtelse kr. 8.227 (se note 5)

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1 - Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	2	3
De samlede personaleomkostninger udgør		
Gager og lønninger.....	1.157.839	1.062.840
Pensioner	66.480	111.480
Andre omkostninger til social sikring	8.762	9.134
Øvrige personaleomkostninger.....	27.637	22.186
	1.260.718	1.205.640

2 - Afskrivninger på anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar	3.314	3.314
----------------------------------	-------	-------

3 - Skat af årets resultat

Regulering tidligere år	0	0
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	-8.202	-27.523
Årets skat i alt.....	-8.202	-27.523

4 - Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital.....	125.000	470.433	595.433
Årets resultat,		-698	-698
Egenkapital 31. december	125.000	469.735	594.735

Anpartskapitalen består af 125 anparter á nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabet ejes således:

50% til Tom Svendsen, Ordrupvej 49, st. L13, 2920 Charlottenlund

50% til Jan Karlsson, Aborrevænget 6, 4760 Vordingborg

5 - Likvide beholdninger

Heraf sikringskonto kr. 8.227