

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

CVR-nr. 20 99 74 78

Årsrapport
1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling
den 14 / 2 2020

Dirigent
Bjarne Dueholm

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 for K.S. Total-service ApS.

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 2019 er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2020 ikke skal revideres, idet direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Kokkedal, den 14. februar 2020

Direktion

Jan Karlsson

Tom Svendsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er håndværksvirksomhed indenfor byggeindustrien.

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	2019 <u>kr.</u>	2018 <u>kr.</u>
Bruttoresultat	1.492.545	1.412.511
1 Personaleomkostninger	-1.237.842	-1.182.276
2 Afskrivninger på anlægsaktiver	<u>-5.700</u>	<u>-20.804</u>
Resultat før finansielle poster	249.003	209.431
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-1.021</u>
Resultat før skat	249.003	208.410
3 Skat af årets resultat	<u>-59.254</u>	<u>-50.681</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>189.749</u>	<u>157.729</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbetalt ekstraordinært udbytte, august 2018	0	100.000
Udbytte for regnskabsåret	400.000	0
Overført resultat.....	<u>-210.251</u>	<u>57.729</u>
I alt	<u>189.749</u>	<u>157.729</u>

Balance 31. december

AKTIVER

Noter	2019 kr.	2018 kr.
Driftsmateriel og inventar	11.400	43.020
Materielle anlægsaktiver	11.400	43.020
ANLÆGSAKTIVER I ALT	11.400	43.020
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	335.732	192.057
Andre tilgodehavender	0	16.100
Igangværende arbejder for fremmed regning	113.832	2.242
Selskabsskat	0	20.284
Depositum	3.300	3.300
Forudbetalte omkostninger	23.100	16.000
Tilgodehavender	475.964	249.983
Likvide beholdninger	623.360	617.237
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.099.324	867.220
AKTIVER I ALT	1.110.724	910.240

Balance 31. december

PASSIVER

Noter	2019 kr.	2018 kr.
Selskabskapital.....	125.000	125.000
Foreslået udbytte.....	400.000	0
Overført resultat.....	249.406	459.657
4 EGENKAPITAL I ALT	<u>774.406</u>	<u>584.657</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>2.508</u>	<u>3.499</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	<u>2.508</u>	<u>3.499</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	90.265	154.803
Bankgæld	0	0
Selskabsskat	48.245	0
Anden gæld	<u>195.300</u>	<u>167.281</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>333.810</u>	<u>322.084</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	<u>333.810</u>	<u>322.084</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.110.724</u>	<u>910.240</u>
Eventualforpligtelser		
Leasingforpligtelse kr. 306.976		
Lejeforpligtelse kr. 3.300		

Noter

	2019 kr.	2018 kr.
1 - Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	2	2
De samlede personaleomkostninger udgør		
Gager og lønninger.....	1.120.310	1.063.728
Pensioner	88.161	86.816
Andre omkostninger til social sikring	6.521	8.212
Øvrige personaleomkostninger.....	22.850	23.520
	1.237.842	1.182.276

2 - Afskrivninger på anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar.....	5.700	20.804
---------------------------------	-------	--------

3 - Skat af årets resultat

Regulering tidligere år	0	2.251
Årets aktuelle skat	60.245	45.716
Årets udskudte skat.....	-991	2.714
Årets skat i alt.....	59.254	50.681

4 - Egenkapital

	Anparts- kapital	Foreslået udbytte	Overført resultat	I alt
Egenkapital.....	125.000	0	459.657	584.657
Foreslået udbytte.....		400.000	-400.000	0
Årets resultat			189.749	189.749
Egenkapital 31. december	125.000	400.000	249.406	774.406

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