

# **Kims Multi Service ApS**

Kagsåvej 73  
2860 Søborg

CVR.nr.: 28 48 52 47

## **ÅRSRAPPORT 2017/2018**

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
6. august 2018

---

Bjarne Kim Clausen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018	9.
Balance pr. 30/6 2018	10.
Noter	12.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Kims Multi Service ApS  
Kagsåvej 73  
2860 Søborg

CVR.nr.: 28 48 52 47

Telefon: 28 12 62 64

E-mail: [kimsmultiservice@live.dk](mailto:kimsmultiservice@live.dk)

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

Stiftelsesdato: 1/2 2005

### Direktion

Bjarne Kim Clausen

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Kims Multi Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

### Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Søren Steensbro Revision

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 5. august 2018

### Direktion

.....  
Bjarne Kim Clausen

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive vognmands- og servicevirksomhed og lignende virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet arbejder fortsat på, at etablere nye indtægtsgrundlag. Der er endnu ikke fundet erstatning for den miste kørselsaftale, hvorfor der for det kommende år ikke forventes en stigning i omsætning og resultat.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

## Anvendt regnskabspraksis

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### **Selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>254.518</b>	<b>420.175</b>
1 Personaleomkostninger	-234.783	-679.189
2 Af- og nedskrivninger	<u>-3.088</u>	<u>-3.088</u>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>16.647</b>	<b>-262.102</b>
Andre finansielle indtægter	7.198	6.920
Finansielle omkostninger	<u>-1.445</u>	<u>-1.616</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>22.400</b>	<b>-256.798</b>
3 Skat af årets resultat	<u>-6.874</u>	<u>56.205</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>15.526</u></b>	<b><u>-200.593</u></b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	<u>15.526</u>	<u>-200.593</u>
<b>I ALT</b>	<b><u>15.526</u></b>	<b><u>-200.593</u></b>

**Balance pr. 30/6 2018**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.719	10.807
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>7.719</b>	<b>10.807</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>7.719</b>	<b>10.807</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	29.464	268.465
Andre tilgodehavender	238.814	236.490
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>268.278</b>	<b>504.955</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>126.810</b>	<b>55.581</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>395.088</b>	<b>560.536</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>402.807</b>	<b>571.343</b>

**Balance pr. 30/6 2018**  
**Passiver**

<u>Note</u>		<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	-15.679	-31.205
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>109.321</u></b>	<b><u>93.795</u></b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	100.057	193.202
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	120.908	112.148
	Anden gæld	72.521	172.198
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>293.486</u></b>	<b><u>477.548</u></b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>293.486</u></b>	<b><u>477.548</u></b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>402.807</u></b>	<b><u>571.343</u></b>
6	Eventualforpligtelser		
7	Nærtstående parter		

## NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
<b>Note 1 - Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	222.000	642.525
Pensionsbidrag	9.692	29.076
Andre omkostninger til social sikring	3.091	5.223
Øvrige personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>2.365</u>
	<b><u>234.783</u></b>	<b><u>679.189</u></b>
Løn, vederlag og pension til direktion	<b><u>222.000</u></b>	<b><u>600.000</u></b>
<b>Note 2 - Anlægsaktiver</b>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum primo	81.390	81.390
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>81.390</u>	<u>81.390</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	70.583	67.495
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	3.088	3.088
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>73.671</u>	<u>70.583</u>
<b>Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b><u>7.719</u></b>	<b><u>10.807</u></b>
<b>Afskrivninger:</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>3.088</u>	<u>3.088</u>
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b><u>3.088</u></b>	<b><u>3.088</u></b>
<b>Note 3 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>6.874</u>	<u>-56.205</u>
	<b><u>6.874</u></b>	<b><u>-56.205</u></b>
<b>Note 4 - Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.		

## NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
<b>Note 5 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-31.205	169.388
Årets resultat	<u>15.526</u>	<u>-200.593</u>
	<u>-15.679</u>	<u>-31.205</u>

### **Note 6 - Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået aftale om leasing af varebil. Der resterer 44 mdr. af aftalen, hvormed den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 151.008 excl. moms.

### **Note 7 - Nærtstående parter**

#### **Bestemmende indflydelse**

Bjarne Kim Clausen

#### **Ejerforhold**

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Bjarne Kim Clausen, Kagsåvej 73, 2860 Søborg