

KIMO TOTALSERVICE ApS

CVR-nr. 30 56 13 68

Årsrapport for

2015/2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *22/9-2016*

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Indholdsfortegnelse	1.
Selskabsoplysninger	2.
Ledelsespåtegning	3.
Den uafhængige revisors påtegning	4. - 5.
Ledelsesberetning	6.
Anvendt regnskabspraksis	7. - 9.
Resultatopgørelse	10.
Balance	11. - 12.
Noter	13. - 17.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

KIMO TOTALSERVICE ApS
Gammel Kongevej 11, 3. sal
1610 København V

CVR.nr.: 30 56 13 68

Regnskab: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Kim Nymann Reiland

Bankforbindelse

Danske Bank

Revision

Henrik Blixenkroner
Registreret revisionsanpartsselskab
Virumvej 90A, 1. tv.
2830 Virum

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Direktionen dags dato har behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016, for Kimo Totalservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. september 2016

Direktion



Kim Nymann Reiland

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i KIMO TOTALSERVICE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KIMO Totalservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Konklusion


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Virum, den 22. september 2016
Henrik Blixenkroner
registreret revisionsanpartsselskab



Henrik Blixenkroner
registreret revisor hd-r, merc.
fsr danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

KIMO TOTALSERVICE ApS driver servicevirksomhed inden for vedligeholdelse af ejendomme.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Til bedømmelse af resultat for året 1. juli 2015 - 30. juni 2016 og selskabets økonomiske stilling henvises til efterfølgende regnskab.

Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske vil fragå selskabet, og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt i regnskabet, jf. Årsregnskabslovens § 32. Bruttoresultatet er et sammendrag af posterne omsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelse, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar, automobiler og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	<u>Note</u>	2015/2016 <u>kr.</u>	2014/2015 <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	1.	722.961	787.897
Personaleomkostninger	2.	552.889	934.773
Af- og nedskrivninger af anlæg	3.	<u>10.808</u>	<u>10.808</u>
Resultat før finansielle poster		159.264	-157.684
Finansielle indtægter	4.	0	433
Finansielle udgifter	5.	<u>182</u>	<u>35</u>
Resultat før skat		159.082	-157.286
Skat af årets resultat	6.	<u>37.422</u>	<u>-36.146</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>121.660</u>	<u>-121.140</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Overført til næste år		<u>121.660</u>	<u>-121.140</u>
		<u>121.660</u>	<u>-121.140</u>

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Driftsmidler og inventar	7.	31.075	41.883
Materielle anlægsaktiver		<u>31.075</u>	<u>41.883</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>31.075</u>	<u>41.883</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		99.117	10.306
Andre tilgodehavender		0	8.602
Udskudt skatteaktiv	6.	35.805	35.805
Tilgodehavender		<u>134.922</u>	<u>54.713</u>
Likvide beholdninger		211.088	133.239
Likvide beholdninger		<u>211.088</u>	<u>133.239</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>346.010</u>	<u>187.952</u>
AKTIVER I ALT		<u>377.085</u>	<u>229.835</u>

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	<u>Note</u>	2016 <u>kr.</u>	2015 <u>kr.</u>
Egenkapital			
Anpartskapital	8.	125.000	125.000
Overkursfond	9.	3.500	3.500
Reserver	10.	72.517	-49.143
Foreslået udbytte	11.	0	0
Egenkapital i alt		<u>201.017</u>	<u>79.357</u>
Hensættelser			
Udskudt skat	6.	4.107	2.699
Hensættelser i alt		<u>4.107</u>	<u>2.699</u>
 Gældsforpligtelser			
Kortfristet gæld			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	10.226
Anden gæld		111.677	128.465
Gæld til ledelse og virksomhedsdeltager		9.270	1.703
Skyldig selskabsskat		36.014	7.385
Kortfristet gæld i alt		<u>171.961</u>	<u>147.779</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>171.961</u>	<u>147.779</u>
 PASSIVER I ALT		 <u>377.085</u>	 <u>229.835</u>
 Eventualforpligtelser	 12.		
 Sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed	 13.		
 Ejerforhold	 14.		

NOTER

1. Bruttofortjeneste

Omsætningen er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

2. Personaleomkostninger

Medarbejdere

Selskabet har haft 1 fuldtidsbeskæftiget medarbejdere ansat i regnskabsåret excl. Direktionen. De hermed forbundne omkostninger kan opgøres således:

	2015/2016	2014/2015
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Lønninger	473.033	718.982
Feriepenge	20.538	107.497
ATP	5.016	7.628
Samlet betaling	10.765	10.398
Pension	36.000	76.000
DanLøn gebyr	1.485	1.515
Diverse personaleomkostninger	<u>6.052</u>	<u>12.753</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>552.889</u>	<u>934.773</u>

3. Af- og nedskrivninger

Driftsmateriel og inventar	<u>10.808</u>	<u>10.808</u>
	<u>10.808</u>	<u>10.808</u>

NOTER

	2015/2016	2014/2015
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
4. <u>Finansielle indtægter</u>		
Renter pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>433</u>
	<u>0</u>	<u>433</u>
5. <u>Finansielle udgifter</u>		
Renter ledelse og virksomhedsdeltager	182	33
Renter kreditorer	<u>0</u>	<u>2</u>
	<u>182</u>	<u>35</u>
6. <u>Selskabsskat</u>		
Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	1.408	-36.146
Aktuel skat	<u>36.014</u>	<u>0</u>
Udgiftsført skat	<u>37.422</u>	<u>-36.146</u>

NOTER

6. Selskabsskat - fortsat

Udskudt skat

Den udskudte skat sammensætter sig således:

Regnskabsmæssig værdi af driftsmateriel og inventar m	31.075
Skattemæssig værdi af driftsmateriel og inventar m.v.	<u>22.798</u>
Forskel mellem ovenstående	8.277
Skattemæssig underskud	<u>152.360</u>
Beløb til beregning af udskudt skat	<u>-144.083</u>
Udskudt skat, 22% af <u>-144.083</u>	<u>-31.698</u>

Fordeling af den udskudte skat

Udskudt skatteaktiv på skattemæssigt underskud	-35.805
Udskudt skat på driftsmidler og inventar	<u>4.107</u>
	<u>-31.698</u>

7. Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar

Kostpris primo	54.042
Årets tilgang	0
Årets afgang	<u>0</u>
Kostpris i alt	<u>54.042</u>
Afskrivninger primo	12.159
Årets afskrivninger	<u>10.808</u>
Afskrivninger i alt	<u>22.967</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>31.075</u>

NOTER

	2016	2015
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
8. <u>Selskabskapital</u>		
125 aktier á kr. 1.000 pålydende	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
9. <u>Overkursfond</u>		
Saldo pr. 1. juli 2015	3.500	3.500
Ændring i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo pr. 30. juni 2016	<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
10. <u>Overført resultat</u>		
Saldo pr. 1. juli 2014	-49.143	71.997
Årets overførte resultat	<u>121.660</u>	<u>-121.140</u>
Saldo pr. 30. juni 2016	<u>72.517</u>	<u>-49.143</u>
11. <u>Foreslået udbytte</u>		
Saldo pr. 1. juli 2015	0	0
	0	0
Foreslået udbytte af året resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo pr. 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

12. Oplysning om eventualforpligtigelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med KIMO Group ApS som administrations-selskab og hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2012/2013 solidarisk med koncernens selskaber for den samlede selskabsskat og fra og med 1. oktober 2012 for eventuelle forpligtigelser til at indeholde kildeskat af renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har ikke herudover påtaget sig andre forpligtigelser end dem der fremgår af årsrapporten.

13. Oplysninger om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke stillet sikkerhed med eller pantsat selskabets aktiver.

14. Oplysning om ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Kimo Group ApS
Gammel Kongevej 11, 3. sal
1610 København V