

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

K.S. VVS Service ApS

Baldersbækvej 36, 2635 Ishøj

CVR-nr. 32 77 47 33

Årsrapport for 1/7 2015 - 30/6 2016

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/11 2016

Dirigent
Keld Sørensen

Hjemstedskommune: Ishøj

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor VVS- og gasinstallationsarbejde samt hermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet. Der henvises til årsrapporten herom.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i de kommende år.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for K.S. VVS Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

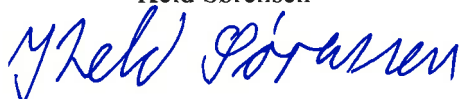
Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Ishøj, den 14. november 2016

Direktion

Keld Sørensen



Snorre Schwartzau



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i K.S. VVS Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for K.S. VVS Service ApS for 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 14. november 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Automobiler afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er indregnet til kostpris.

Igangværende arbejder er målt til salgspriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel måling af tilgodehavenderne.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1/7 2015 - 30/6 2016

Note		2015/2016	2014/2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttoavance	4.795.988	4.589.170
	Omkostninger		
1	Andre eksterne udgifter	-921.152	-813.213
2	Personaleudgifter	-3.113.184	-3.057.609
	Resultat før afskrivninger	761.652	718.348
3	Afskrivninger	-101.122	-114.972
	Resultat før finansiering	660.530	603.376
	Finansiering		
	Renteindtægter, koncern	99.556	14.727
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-2.441	-3.509
	Resultat før skat	757.645	614.594
4	Beregnete skatter	-167.844	-136.047
	Årets resultat	<u>589.801</u>	<u>478.547</u>
	Resultatdisponering		
	Udbytte	1.600.000	0
	Overført til næste år	-1.010.199	478.547
		<u>589.801</u>	<u>478.547</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note	30/6 2016	30/6 2015
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	172.035	256.657
	<u>172.035</u>	<u>256.657</u>
	61.820	31.220
	<u>61.820</u>	<u>31.220</u>
5	<u>233.855</u>	<u>287.877</u>
	22.000	22.000
	88.174	704.770
	<u>110.174</u>	<u>726.770</u>
	2.043.451	893.963
	36.077	63.789
	1.578.391	153.403
	2.011	15.084
	<u>3.659.930</u>	<u>1.126.239</u>
	<u>264.388</u>	<u>1.404.389</u>
	<u>4.034.492</u>	<u>3.257.398</u>
	<u>4.268.347</u>	<u>3.545.275</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note	30/6 2016	30/6 2015	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	910.825	1.921.024
	Afsat udbytte	<u>1.600.000</u>	<u>0</u>
6	Egenkapital i alt	<u>2.635.825</u>	<u>2.046.024</u>
4	Udskudt skat	<u>12.311</u>	<u>155.627</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>12.311</u>	<u>155.627</u>
	Varekreditorer	688.611	411.970
	Kreditinstitut	68.228	102.528
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Anden gæld	<u>863.372</u>	<u>829.126</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.620.211</u>	<u>1.343.624</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.620.211</u>	<u>1.343.624</u>
	Passiver i alt	<u>4.268.347</u>	<u>3.545.275</u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	7.419	12.833
Lokaleomkostninger	194.653	200.610
Administrationsomkostninger	308.462	238.554
Autodrift	410.618	361.216
	<u>921.152</u>	<u>813.213</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.796.286	2.811.325
Pension	232.552	167.216
Andre sociale udgifter	64.248	52.812
Andre personaleomkostninger	20.098	26.256
	<u>3.113.184</u>	<u>3.057.609</u>
3 Afskrivninger		
Automobiler	101.122	114.972
	<u>101.122</u>	<u>114.972</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	311.160	-10.285
Regulering, udskudt skat	-143.316	146.332
	<u>167.844</u>	<u>136.047</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>12.311</u>	<u>155.627</u>

5 Anlægsaktiver

	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
	<u>Deposita</u>	<u>Automobiler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	31.220	574.860
Tilgang	45.000	16.500
Afgang	-14.400	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	<u>61.820</u>	<u>591.360</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2015	0	318.203
Afskrivninger i året	0	101.122
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2016	<u>0</u>	<u>419.325</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2015	0	0
Op- og nedskrivninger i året	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2016	<u>61.820</u>	<u>172.035</u>

6 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	1.921.024	0	2.046.024
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-1.010.199	1.600.000	589.801
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>125.000</u>	<u>910.825</u>	<u>1.600.000</u>	<u>2.635.825</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Leasingforpligtelser:	Ydelse	Resterende	Leasing aft-	Samlede
Leasingobjekt	<u>pr. måned</u>	<u>ydelser</u>	<u>alens udløb</u>	<u>forpligtelser</u>
Toyota HiAce	2.057	4	50.000	58.228
Ford Transit	2.665	28	40.000	114.620
VW Caddy	<u>2.860</u>	<u>18</u>	<u>96.623</u>	<u>148.103</u>

	30/6 2016	30/6 2015
	kr.	kr.
Garantier:		
Bankgaranti	3.923	0
Bankgaranti stillet overfor Lejerbo København	<u>2.011</u>	<u>15.084</u>
	<u>5.934</u>	<u>15.084</u>

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.