

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. 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 2019 - 30/6 2020

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/11 2020

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Snorre Schwartz", written over a horizontal line.

Dirigent

Snorre Schwartz

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed indenfor VVS- og gasinstallationsarbejde.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i 2019/20 ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 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 30. november 2020

Direktion

Keld Sørensen



Snorre Schwartzau



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

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

Vi har opstillet årsrapporten for K.S. VVS Service ApS for 2019/20 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 30. november 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten aflægges i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og autodrift.

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 myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 % ekskl. tillæg.

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Automobiler afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 14.100 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er indregnet til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne accontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 1/7 2019 - 30/6 2020

Note		2019/2020	2018/2019
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	5.073.196	4.381.817
	Omkostninger		
1	Personaleudgifter	-3.522.467	-3.527.994
2	Afskrivninger	<u>-50.690</u>	<u>-69.773</u>
	Resultat før finansiering	1.500.039	784.050
	Finansiering		
	Renteindtægter, koncern	0	7.818
	Renteindtægter	0	1
	Renteudgifter	<u>-24.712</u>	<u>-3.572</u>
	Resultat før skat	1.475.327	788.297
3	Beregnete skatter	<u>-330.280</u>	<u>-177.034</u>
	Årets resultat	<u><u>1.145.047</u></u>	<u><u>611.263</u></u>
	Resultatdisponering		
	Udbytte	1.200.000	1.200.000
	Overført til næste år	<u>-54.953</u>	<u>-588.737</u>
		<u><u>1.145.047</u></u>	<u><u>611.263</u></u>

Balance pr. 30/6 2020

Note		30/6 2020	30/6 2019
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler	<u>131.077</u>	<u>165.865</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>131.077</u>	<u>165.865</u>
	Deposita	<u>45.200</u>	<u>45.200</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>45.200</u>	<u>45.200</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>176.277</u>	<u>211.065</u>
	Lager	<u>22.000</u>	<u>22.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>22.000</u>	<u>22.000</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	2.073.757	1.805.849
	Igangværende arbejder	394.500	196.498
	Periodeafgrænsningsposter	58.694	61.305
	Mellemregning, koncernselskaber	117.822	789.708
	Andre tilgodehavender	<u>147.776</u>	<u>143.311</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.792.549</u>	<u>2.996.671</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.271.536</u>	<u>606.901</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.086.085</u>	<u>3.625.572</u>
	Aktiver i alt	<u>4.262.362</u>	<u>3.836.637</u>

Balance pr. 30/6 2020

Note		30/6 2020	30/6 2019
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	490.813	545.766
	Afsat udbytte	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>
5	Egenkapital i alt	<u>1.815.813</u>	<u>1.870.766</u>
3	Udskudt skat	<u>79.023</u>	<u>34.413</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>79.023</u>	<u>34.413</u>
	Varekreditorer	409.358	763.044
	Selskabsskat	395.035	104.456
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	45.747
	Mellemregning, koncernselskaber	134.405	0
	Anden gæld	<u>1.428.728</u>	<u>1.018.211</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.367.526</u>	<u>1.931.458</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.367.526</u>	<u>1.931.458</u>
	Passiver i alt	<u>4.262.362</u>	<u>3.836.637</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2019/2020	2018/2019
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.816.693	3.006.576
Pension	340.728	326.019
Andre sociale udgifter	54.826	58.825
Andre personaleomkostninger	<u>310.220</u>	<u>136.574</u>
	<u>3.522.467</u>	<u>3.527.994</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>8</u>	<u>8</u>
2 Afskrivninger		
Automobiler	<u>50.690</u>	<u>69.773</u>
	<u>50.690</u>	<u>69.773</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat, udenfor sambeskatning	285.670	104.456
Beregnet selskabsskat, i sambeskatning	0	45.747
Regulering, udskudt skat	<u>44.610</u>	<u>26.831</u>
	<u>330.280</u>	<u>177.034</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>79.023</u>	<u>34.413</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
	<u>Deposita</u>	<u>Automobil</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2019	45.200	768.328
Tilgang	0	15.902
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2020	<u>45.200</u>	<u>784.230</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2019	0	602.463
Afskrivninger i året	0	50.690
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2020	<u>0</u>	<u>653.153</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2019	0	0
Op- og nedskrivninger i året	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2020	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2020	<u>45.200</u>	<u>131.077</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2019	125.000	545.766	1.200.000	1.870.766
Udbetalt udbytte	0	0	-1.200.000	-1.200.000
Årets resultat	0	-54.953	1.200.000	1.145.047
Egenkapital pr. 30/6 2020	<u>125.000</u>	<u>490.813</u>	<u>1.200.000</u>	<u>1.815.813</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på ca. kr. 180.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 3 måneders varsel.

Leasingforpligtelser:	Ydelse	Resterende	Leasing aft-	Samlede
Leasingobjekt	<u>pr. måned</u>	<u>ydelse</u>	<u>alens udløb</u>	<u>forpligtelser</u>
Ford Transit Custom	2.251	23	30.000	81.773
Ford Transit Custom	3.129	42	4.000	135.418
Ford Transit Custom	<u>3.110</u>	<u>56</u>	<u>40.000</u>	<u>214.160</u>
			30/6 2020	30/6 2019
			kr.	kr.
Garantier:				
Bankgaranti			0	3.846
Bankgaranti stillet overfor Lejerbo København			2.011	2.011
Bankgaranti stillet overfor E/F Ellebjerg			128.062	128.062
Bankgaranti stillet overfor E/F Niels Finsens Allé 100			<u>13.238</u>	<u>13.238</u>
			<u>143.311</u>	<u>147.157</u>

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