



KTF ApS

Morbærvænget 35

4681 Herfølge

CVR-nr. 3458 7868

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12-06-2018

Flemming Them
Dirigent

Bent Pedersen, registreret revisor
Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge
Tlf. 56 57 95 47 • Fax 56 57 95 49
bprevision@mail.dk • www.bp-revision.dk

KTF ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

KTF ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for KTF ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 29-05-2018

Direktion

Helle Lene Christensen

Adm. direktør

KTF ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i KTF ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KTF ApS for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 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 FSR - danske revisors Ethiske 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 opstilling 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.

Klippinge, den 29-05-2018

bp-revision, registrerede revisorer
godkendt revisionsfirma
CVR-nr. 15735376

Bent Pedersen
registreret revisor FSR
mne10769

KTF ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KTF ApS Morbærvænget 35 4681 Herfølge
Telefon	56 27 43 08
Hjemmeside	www.koeflyt.dk
CVR-nr.	3458 7868
Stiftelsesdato	06-06-2012
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
Direktion	Helle Lene Christensen, Adm. direktør
Revisor	bp-revision, registrerede revisorer godkendt revisionsfirma Råmosevej 11A 4672 Klippinge CVR-nr.: 15735376
Pengeinstitut	Sydbank Brogade 19 4600 Køge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med flytning og opbevaring af effekter/indbo, samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. 505.430, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 3.407.275, og en egenkapital på kr. 2.176.625.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for KTF ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration, bildrift og maskindrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	10-25%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		3.288.891	3.269.343
Personaleomkostninger	1	-3.176.913	-3.049.245
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.578	-27.305
Driftsresultat		<u>72.400</u>	<u>192.793</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		451.139	166.573
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		21.045	20.662
Andre finansielle indtægter		6.930	10.263
Finansielle omkostninger		-30.697	-33.237
Resultat før skat		<u>520.817</u>	<u>357.054</u>
Skat af årets resultat		-15.350	-44.079
Årets resultat		<u>505.467</u>	<u>312.975</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		451.139	166.573
Overført resultat		54.328	146.402
Resultatdisponering		<u>505.467</u>	<u>312.975</u>

KTF ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	<u>200.468</u>	<u>181.337</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>200.468</u>	<u>181.337</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>889.001</u>	<u>437.862</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>889.001</u>	<u>437.862</u>
Anlægsaktiver		<u>1.089.469</u>	<u>619.199</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.201.576	990.459
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		969.900	968.620
Andre tilgodehavender		48.084	41.385
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>11.250</u>
Tilgodehavender		<u>2.219.560</u>	<u>2.011.714</u>
Likvide beholdninger		<u>98.246</u>	<u>104.340</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.317.806</u>	<u>2.116.054</u>
Aktiver		<u>3.407.275</u>	<u>2.735.253</u>

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	300.000	300.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5	809.001	357.862
Overført resultat	6	1.067.624	1.013.297
Egenkapital		<u>2.176.625</u>	<u>1.671.159</u>
Hensættelser til udskudt skat		<u>4.237</u>	<u>2.131</u>
Hensatte forpligtelser		<u>4.237</u>	<u>2.131</u>
Gæld til banker		<u>7.509</u>	<u>86.650</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>7.509</u>	<u>86.650</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		83.200	76.675
Leverandører af varer og tjenesteydelser		316.123	85.884
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		642.481	639.164
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		177.100	173.590
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.218.904</u>	<u>975.313</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.226.413</u>	<u>1.061.963</u>
Passiver		<u>3.407.275</u>	<u>2.735.253</u>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.860.246	2.716.843
Pensioner	236.464	226.011
Andre omkostninger til social sikring	65.951	76.882
Andre personaleomkostninger	14.252	29.509
Personaleomkostninger i alt	<u>3.176.913</u>	<u>3.049.245</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>8</u>	<u>8</u>
 2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	408.170	346.170
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	68.709	62.000
Afgang i årets løb	<u>-40.000</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>436.879</u>	<u>408.170</u>
Af- og nedskrivninger primo	-226.833	-199.528
Årets afskrivninger	-39.578	-27.305
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>30.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-236.411</u>	<u>-226.833</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>200.468</u>	<u>181.337</u>
 3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Kostpris ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Opskrivninger primo	357.862	29.865
Årets resultat	451.139	166.573
Opskrivning ændring af regnskabspraksis datterselskab	<u>0</u>	<u>161.424</u>
Opskrivninger ultimo	<u>809.001</u>	<u>357.862</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>889.001</u>	<u>437.862</u>
 4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Saldo ultimo	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
 5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	357.862	29.865
Opskrivning ændring af regnskabspraksis datterselskab	0	161.424
Årets tilgang	<u>451.139</u>	<u>166.573</u>
Saldo ultimo	<u>809.001</u>	<u>357.862</u>

Noter

	2017	2016
6. Overført resultat		
Saldo primo	1.013.296	866.895
Årets tilgang	54.328	146.402
Saldo ultimo	<u>1.067.624</u>	<u>1.013.297</u>

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	<u>7.509</u>	<u>83.200</u>	<u>0</u>
	<u>7.509</u>	<u>83.200</u>	<u>0</u>

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter udgør t.kr. 55 pr. 31.12.2017. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået forpligtelser på i alt kr. 571.995.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er sikkerhed i simple fordringer på nominelt kr. 250.000 overfor Sydbank.