

KA Service House ApS

Måløv Hovedgade 3
2760 Måløv

ÅRSRAPPORT 2015/2016

CVR NR: 35 67 43 81

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 16.09.16

Atallah Karim Hamad
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter til årsregnskabet	12

Virksomhedsoplysninger

Selskabet: KA Service House ApS
Måløv Hovedgade 3
2760 Måløv

CVR-nr: 35 67 43 81
Stiftet: 1. marts 2014
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 01.07.15 - 30.06.16

Direktion: Atallah Karim Hamad

Revision: **Gilfelt Revision ApS**
Birkedalen 5
2960 Rungsted Kyst

Pengeinstitut: Nordea A/S

Selskabets hovedaktivitet: at drive tankstation og dermed beslægtet virksomhed.

Generalforsamling: Ordinær generalforsamling afholdes den 16. september 2016 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for KA Service House 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. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Måløv den. 16.09.16

Direktion:

Atallah Karim Hamad

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejerne i KA Service House ApS

Til den daglige ledelse i KA Service House ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KA Service House ApS for regnskabsåret 1. juli - 30. juni 2016 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 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 2. september 2016

Gilfelt Revision ApS

CVR NR: 28108303



Steen Gilfelt

registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter at drive tankstation og dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2015/16 - udviser et resultat på 821.315 kr. , og virksomhedens balance pr. 30.06.16 udviser en balancesum på 2.076.907 kr., og en egenkapital på 513.651 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for KA Service House ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om ledelsesberetningen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 for mindre koncerner.

Resultatopgørelsen

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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 myndigheder.

Finansielle poster

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

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 og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0 %

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Der er dog vedtaget at nedskrive varelageret med 30% af værdien på baggrund af flere ældre varer (evt. ukurans).

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni

	Note	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		2.719.718	3.481
Personaleomkostninger	1	1.424.655	1.927
Afskrivninger		208.778	231
Driftsresultat		1.086.285	1.323
Andre finansielle omkostninger		11.882	72
Ordinært resultat før skat		1.074.403	1.251
Skat af årets resultat		253.088	309
Årets resultat		821.315	942
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		960.000	800
Overført til næste år		-138.685	142
I alt		821.315	942

Balance pr. 30. juni

	Note	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Goodwill		420.000	600
Immaterielle anlægsaktiver		420.000	600
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		56.972	69
Materielle anlægsaktiver		56.972	69
Anlægsaktiver		476.972	669
Råvarer og hjælpematerialer		188.406	223
Varebeholdninger		188.406	223
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.388	11
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		363.357	0
Andre tilgodehavender		10.971	0
Periodeafgrænsningsposter		14.325	14
Tilgodehavender		399.042	26
Likvide beholdninger		1.012.486	2.719
Omsætningsaktiver		1.599.934	2.968
Aktiver		2.076.907	3.637

Balance pr. 30. juni

	Note	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50
Overført resultat		3.651	142
Forslag til udbytte for regnskabsåret		460.000	800
Egenkapital	2	513.651	992
Ansvarlig lånekapital		0	460
Langfristede gældsforpligtelser		0	460
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.136.833	898
Selskabsskat	3	253.088	309
Mellemregning med direktion og ledelse		0	37
Anden gæld		173.335	941
Kortfristede gældsforpligtelser		1.563.256	2.185
Gældsforpligtelser		1.563.256	2.645
Passiver		2.076.907	3.637
Ejerforhold	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Leje- og leasingkontrakter	6		
Eventualaktiver og -forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

1	Personaleomkostninger	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	1.363.666	1.866
	Pensioner	2.895	34
	Omkostninger til social sikring	58.095	27

Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 3 mod 3 sidste år

Personaleomkostninger	1.424.655	1.927
------------------------------	------------------	--------------

2	Egenkapital	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	50.000	50
	Virksomhedskapital, ultimo	50.000	50
	Overført overskud eller tab pr	142.335	0
	Årets resultat	821.315	942
	Udbytte	-960.000	-800
	Overført resultat, ultimo	3.651	142
	Forslag til udbytte	1.260.000	800
	Udbetalt udbytte	-800.000	0
	Udbytte, ultimo	460.000	800
	Egenkapital	513.651	992

Selskabskapitalen er fordelt således:

50.000 stk. anparter á nom. kr. 1

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

3	Selskabsskat	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
	Selskabsskat primo	308.884	0
	Skat af årets resultat	253.088	309
	Betalt skat i regnskabsåret	-308.884	0
	Selskabsskat	253.088	309

Noter til årsregnskabet

4 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

KA Trade House ApS
Hedekæret 11, 1. th.
2640 Hedehusene

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er indbetalt på 3 bundne sikringskonti på i alt kr. 344.500 til sikkerhed for betaling af tips og lotto, husleje og andre spil.

Iflg. direktionen foreligger der ingen udover ovenstående på statusdagen.

6 Leje- og leasingkontrakter

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på ca. 105 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 50 måneder med en samlet restleasingydelse på ca. 440 t.kr.

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør 275 t.kr. samt et omsætningsbestemt vederlag. Lejemålet kan opsiges med 12 måneders varsel.

7 Eventualaktiver og -forpligtelser

KA Service House ApS er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Iflg. direktionen foreligger der ikke yderligere på statusdagen.