

## Katmic Service IVS

Odinsvej 1  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 36 68 82 38

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 25/1/2016



dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 <b>Årsregnskab 20. marts 2015 - 30. juni 2016</b>	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6
Noter.....	7
Anvendt regnskabspraksis.....	8-9

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 20. marts 2015 - 30. juni 2016 for Katmic Service IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. marts 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 25. november 2016

**Direktion**



Tom Larsen

# Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

## Til ledelsen i Katmic Service IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Katmic Service IVS for regnskabsåret 20. marts 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor 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 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 ledelsens ansvar.

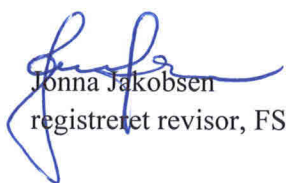
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewerklæring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

Silkeborg, den 25. november 2016

## REVISORERNE HOSTRUPHUS

### Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

  
Jonna Jakobsen  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Katmic Service IVS Odinsvej 1 8600 Silkeborg  CVR-nr.: 36 68 82 38 Stiftet: 20. marts 2015 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Tom Larsen
<b>Revisor</b>	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
<b>Pengeinstitut</b>	Nykredit

# Resultatopgørelse

Note		<u>2015/16</u> kr.
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	96.282
2	Personaleomkostninger	<u>-155.776</u>
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	-59.494
3	Finansielle omkostninger	<u>-370</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u>-59.863</u></u>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Overført resultat	<u>-59.863</u>
	<b>Disponeret i alt</b>	<u><u>-59.863</u></u>

# Balance

Note	<u>2015/16</u>
	kr.
<b>AKTIVER</b>	
Andre tilgodehavender	<u>26.999</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<u>26.999</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>18.781</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>45.781</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>45.781</u></u>
<b>PASSIVER</b>	
Iværksætterkapital	10.000
Overført resultat	<u>-59.863</u>
4 <b>EGENKAPITAL</b>	<u>-49.863</u>
Anden gæld	<u>95.644</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>95.644</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<u>95.644</u>
<b>PASSIVER</b>	<u><u>45.781</u></u>
1 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift	
5 Eventualaktiver	
6 Hovedaktivitet	

# Noter

Note	<u>2015/16</u> kr.
<b>1 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift</b>	
På grund af selskabets likviditetsmæssige situation, kan der være usikkerhed omkring selskabets evne til at fortsætte driften.	
Selskabet har sikret den nødvendige finansiering af den kommende års drift.	
Regnskabet er derfor, udarbejdet på baggrund af forudsætningen omkring fortsat drift.	
<b>2 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	136.667
Pensioner	914
Andre udgifter til social sikring	<u>18.195</u>
	<u><u>155.776</u></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>	
Andre finansielle omkostninger	<u>370</u>
	<u><u>370</u></u>
<b>4 Egenkapital</b>	
<i>Iværksætterkapital</i>	
Aktiekapital/Anpartskapital/Egenkapital	<u>10.000</u>
	<u><u>10.000</u></u>
<i>Overført resultat</i>	
Overført årets resultat	<u>-59.863</u>
	<u><u>-59.863</u></u>
Selskabets aktiekapital består af 10.000 aktier á nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Aktierne er ikke klasseopdelt.	
<b>5 Eventualaktiver</b>	
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 10, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.	
<b>6 Hovedaktivitet</b>	
Selskabets aktiviteter er håndværk og rengøring samt hermed beslægtet virksomhed	



# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

# Anvendt regnskabspraksis

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.