

Klassisk Kørsel og Bedemandsassistance IVS

Trekronergade 43, 2500 Valby

Årsrapport for

2. februar - 31. december 2016

CVR-nr. 37 42 44 63

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. april 2017.

Karin Balle
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 2. februar - 31. december 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2. februar - 31. december 2016 for Klassisk Kørsel og Bedemandsassistance IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. februar - 31. december 2016.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for 2017 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 3. april 2017

Direktion

Karin Balle
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Klassisk Kørsel og Bedemandsassistance IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klassisk Kørsel og Bedemandsassistance IVS for regnskabsåret 2. februar - 31. december 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 revisorer's Etske 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.

København, den 3. april 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Klassisk Kørsel og Bedemandsassistance IVS
Trekronergade 43
2500 Valby

CVR-nr.: 37 42 44 63

Regnskabsår: 2. februar - 31. december
1. regnskabsår

Direktion

Karin Balle, Direktør

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø
Telefon: 35 38 48 88
www.martinsen.dk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktiviteter er rustvognskørsel og bedemandsassistance.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 488 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 44 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klassisk Kørsel og Bedemandsassistance IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til viderefakturering med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste	488.093
1 Personaleomkostninger	-230.455
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-158.334
Resultat før finansielle poster	99.304
Øvrige finansielle omkostninger	-38.992
Resultat før skat	60.312
Skat af årets resultat	-16.000
Årets resultat	44.312
 Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til øvrige reserver	44.312
Disponeret i alt	44.312

Balance

Aktiver	<u>31/12 2016</u>
<u>Note</u>	
Anlægsaktiver	
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>791.666</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>791.666</u>
Deposita	<u>500</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>500</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>792.166</u>
Omsætningsaktiver	
Forudbetalinger for varer	<u>1.939</u>
Varebeholdninger i alt	<u>1.939</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>101.308</u>
Tilgodehavender i alt	<u>101.308</u>
Likvide beholdninger	<u>38.188</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>141.435</u>
Aktiver i alt	<u>933.601</u>

Balance

Passiver	<u>31/12 2016</u>
<u>Note</u>	
Egenkapital	
3 Virksomhedskapital	1
4 Reserve for overført kapital	<u>44.312</u>
Egenkapital i alt	<u>44.313</u>
Hensatte forpligtelser	
Hensættelser til udskudt skat	<u>16.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>16.000</u>
Gældsforpligtelser	
Anden gæld	<u>808.511</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>808.511</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500
Anden gæld	<u>52.277</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>64.777</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>873.288</u>
Passiver i alt	<u>933.601</u>
5 Eventualposter	

Noter

	2/2 2016 - 31/12 2016
1. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	204.570
Andre omkostninger til social sikring	4.322
Personaleomkostninger i øvrigt	21.563
	<u>230.455</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>2</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Tilgang i årets løb	950.000
Kostpris 31. december 2016	950.000
Årets afskrivninger	-158.334
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-158.334
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	 791.666
3. Virksomhedskapital	
Virksomhedskapital 2. februar 2016	1
	<u>1</u>
4. Reserve for overført kapital	
Henlagt af årets resultat	44.312
	<u>44.312</u>
5. Eventualposter	
Eventualforpligtelser	
Operationelle leasingforpligtelser:	
Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en restløbetid i 45 måneder og en gennemsnitlig månedlig ydelse på 5 t.kr., i alt 225 t.kr.	