

KD Service ApS

Gl Hammelvej 31
8450 Hammel

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/05/2019

Klaus Donneborg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KD Service ApS
Gl Hammelvej 31
8450 Hammel

Telefonnummer: 61316836

e-mailadresse: klaus@kdservice.dk

CVR-nr: 37468037

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udføre rengøringsydelser af bygninger og lokaler såvel for erhvervsdrivende som private og anden hermed beslægtet virksomhed.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer, at udviklingen i de kommende år vil være positiv. Ledelsen forventer således et forbedret resultat.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

År 2018 blev et meget utilfredsstillende år for selskabet. Årets resultat udviser et samlet underskud på kr. 624.502 mod et underskud i 2017 på kr. 21.215. Egenkapitalen pr. 31/12 2018 udgør kr. -315.495

Kapitaltab

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med fortsat drift for øje. Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har kapitaltab og således er omfattet af selskabslovens §119. Det er ledelsens vurdering, at selskabet på trods af kapitaltab, stadig har det nødvendige kapitalgrundlag til sikring af den fortsatte drift. Egenkapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening. Ledelsen vurderer løbende kapitalgrundlaget og behovet for reetablering af egenkapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsgrundlag

Den interne årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, suppleret med noter.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger.

Aktiviteterne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper:

Goodwill	10 år
Biler	3 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Hjælpe materialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtigelser

Øvrige gældsforpligtigelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtigelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede

gældsforpligtigelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtigelser normalt svarer til den nominelle værdi

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		2.434.480	2.572.524
Personaleomkostninger	1	-2.667.174	-2.494.562
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-105.034	-96.347
Resultat af ordinær primær drift		-621.043	-18.385
Øvrige finansielle omkostninger		-3.459	-2.830
Ordinært resultat før skat		-624.502	-21.215
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-624.502	-21.215
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-624.502	-21.215
I alt		-624.502	-21.215

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Goodwill		0	295.530
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	295.530
Produktionsanlæg og maskiner		0	25.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	19.287
Materielle anlægsaktiver i alt		0	44.287
Anlægsaktiver i alt		0	339.817
Fremstillede varer og handelsvarer		0	63.700
Varebeholdninger i alt		0	63.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		41.353	552.039
Igangværende arbejder for fremmed regning			0
Tilgodehavender i alt		41.353	552.039
Likvide beholdninger		208.425	73.210
Omsætningsaktiver i alt		249.778	688.949
Aktiver i alt		249.778	1.028.766

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-365.495	259.005
Egenkapital i alt		-315.495	309.005
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		565.273	719.761
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		565.273	719.761
Gældsforpligtelser i alt		565.273	719.761
Passiver i alt		249.778	1.028.766

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	2551707	xxxxx
Pensionsbidrag	90411	xxxxx
Andre omkostninger til social sikring	25056	xxxxx
	2667174	xxxxx

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Trods selskabets negative egenkapital er selskabets regnskab aflagt med fortsat drift for øje. Selskabets ejer vil om nødvendigt stille kreditfaciliteter til rådighed for selskabet. Selskabet har tabt over 50% af anpartskapitalen. Jeg henviser til omtalen af kapitaltab og fremtiden i ledelsesberetningen.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Anpartsfortegnelse over ejere med en andel på 5% eller mere:
Klaus Donneborg, Gl. Hammelvej 31, Voldby, 8450 Hammel

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	10