

*Kvalitet Total Service IVS
Jægersborg Allé 1
2920 Charlottenlund*

CVR-nr: 39 42 48 35

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2018*

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17/6 2019



Dirigent

DIELS+CO

REGNSKAB | RÅDGIVNING | REVISION

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Kvalitet Total Service IVS Jægersborg Allé 1 2920 Charlottenlund
	CVR-nr.: 39 42 48 35
	Stiftet: 16. marts 2018
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Christian Michael Bohn-Hansen Jacob Lindebergs Vej 4, st. tv 2400 København NV
	Simon Emil Krogh Hansen Store Kannikestræde 15, 3. th 1169 København K
Pengeinstitut	Nykredit
Revisor	Diels+CO Algade 33 A 4220 Korsør

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Kvalitet Total Service IVS.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Charlottenlund, den 17/6 2019

Direktion

Christian Michael Bohn-Hansen

Simon Emil Krogh Hansen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Kvalitet Total Service IVS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

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 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018
BRUTTOFORTJENESTE	3.851.814
2 Personaleomkostninger.....	-3.762.924
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.....	-249
DRIFTSRESULTAT	88.641
Andre finansielle indtægter.....	16.745
Andre finansielle omkostninger.....	-240
RESULTAT FØR SKAT	105.146
3 Skat af årets resultat.....	-32.784
ÅRETS RESULTAT	72.362
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat.....	72.362
DISPONERET I ALT	72.362

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
 AKTIVER

	2018
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.671
Materielle anlægsaktiver	14.671
Deposita	82.000
Finansielle anlægsaktiver	82.000
ANLÆGSAKTIVER	96.671
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.100.467
Igangværende arbejder for fremmed regning	148.300
Udskudt skatteaktiv	766
Tilgodehavender	2.249.533
Likvide beholdninger	90.035
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.339.568
AKTIVER	2.436.239

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018
Virksomhedskapital	1
Overført resultat.....	72.362
5 EGENKAPITAL.....	72.363
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	36.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	36.000
Selskabsskat.....	33.550
Anden gæld.....	2.266.988
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	27.338
Kortfristede gældsforpligtelser.....	2.327.876
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.363.876
PASSIVER	2.436.239

NOTER

2018

1 Selskabets hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at udleje vikarer og hermed beslægtet virksomhed.

2 Personaleomkostninger

Lønninger.....	3.721.655
Andre omkostninger til social sikring.....	41.269

Personaleomkostninger i alt.....	3.762.924
---	------------------

3 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets resultat.....	33.550
Regulering af udskudt skat.....	-766

Skat af årets resultat i alt.....	32.784
--	---------------

Andre anlæg,
driftsmateriel og
inventar**4 Materielle anlægsaktiver**

Tilgang i årets løb.....	14.920
--------------------------	--------

Kostpris 31. december 2018	14.920
----------------------------	--------

Årets af-/nedskrivninger, pr. 31. december 2018.....	-249
--	------

Materielle anlægsaktiver i alt.....	14.671
--	---------------

NOTER

	Kapital- regulering	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	1	0	1
Overført resultat.....	0	72.362	72.362
	<u>1</u>	<u>72.362</u>	<u>72.363</u>