

ABC TOTAL APS

CVR NR. 25 94 92 93

**SKOVHOLMVEJ 5
OSAGER
4320 LEJRE**

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN

1. JULI 2013 - 30. JUNI 2014

13. REGNSKABSÅR

Forelagt og godkendt
på generalforsamlingen
den ____ / ____ - 2015

Dirigenten:



Arne Kristoffersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	2
Ledelsens årsberetning	3
Ledelsens påtegning	4
Regnskabsprincipper	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	ABC Total ApS Skovholmvej 5 Osager 4320 Lejre
CVR. NR.	25 94 92 93
Hjemsted	Lejre kommune
Direktion	Arne Kim Kristoffersen
Revisor	Selskabet har fravalgt revision
Selskabsskapital	kr. 132.000

DIREKTIONENS ÅRSBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år primært bestået i skadeservice og rengøring efter skade forårsaget af vejr eller brand samt hermed beslægtet aktiviteter.

Økonomiske forhold

Selskabets resultat blev et overskud på kr. 519.849, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet disponeres som angivet i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital udgør herefter kr. 1.213.787.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Begivenheder indtruffet efter statusdagen

Der er fra statustidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt andre forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/14 for ABC Total ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Der vil på generalforsamlingen blive stillet forslag om, at selskabet forsæt fravælger revision.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lejre, den 5. januar 2015

Direktionen:



Arne Kim Kristoffersen

REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet for ABC Total ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktureret salg fratrukket direkte omkostninger.

Salgs- og distributionsomkostninger

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

REGNSKABSPRINCIPPER

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler anskaffet med fortsat eje for øje, betragtes som materielle anlægsaktiver og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger over driftsmidlets økonomiske levetid, uanset, at købet er finansieret ved hjælp af leasingkontrakt eller kortsigtet lejekontrakt.

Der foretages i lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Driftsmidler	5 - 10 år
Inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.600 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

REGNSKABSPRINCIPPER

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Der afskrives ikke på selskabets domicilejendom, da denne ikke forventes at undergå værdiforringelse.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Varedebitorer

Varedebitorer værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter ansvarlig lånekapital, gældsbreve, gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2013 - 30. JUNI 2014

Note

		2012/13
1 Bruttoresultat	993.590	-44.746
Salgs- og distributionsomkostninger	-10.318	-13.090
Administrationsomkostninger	-184.316	-292.227
Resultat af ordinær primær drift	798.956	-350.063
Finansielle indtægter	-	5.539
Finansielle udgifter	-91.691	-60.142
Ordinært resultat før skat	707.265	-404.666
2 Skat af ordinært resultat	-187.416	100.711
ÅRETS RESULTAT	519.849	-303.955
som foreslås fordelt som følger:		
Overført resultat	519.849	-303.955
ÅRETS RESULTAT	519.849	-303.955

BALANCE PR. 30. JUNI 2014**Aktiver****Note**

		2012/13
3 Grunde og bygninger	3.347.272	3.383.772
3 Tekniske anlæg og maskiner	99.165	115.213
3 Automobil	57.407	55.167
Materielle anlægsaktiver i alt	3.503.844	3.554.152
ANLÆGSAKTIVER	3.503.844	3.554.152
5 Udskudt skat	166.064	353.480
Igangværende arbejder	111.105	94.555
Debitorer	166.205	529.050
Andre tilgodehavender	225.367	216.984
Mellemregning med tilknyttet virksomhed	446.069	-
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.114.810	1.194.069
AKTIVER I ALT	4.618.654	4.748.221

BALANCE PR. 30. JUNI 2014**Passiver****Note**

		2012/13
4 Indskudskapital	132.000	132.000
4 Overførsel til næste år	1.081.787	561.938
EGENKAPITAL	1.213.787	693.938
Gæld til realkreditinstitutter	1.963.794	2.096.025
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	1.963.794	2.096.025
Gæld til realkreditinstitutter	86.878	83.831
Gæld til bank	497.266	619.114
Varekreditorer	438.018	966.765
7 Mellemregning med tilknyttede virksomheder	-	59.198
Anden gæld	418.911	229.350
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	1.441.073	1.958.258
PASSIVER I ALT	4.618.654	4.748.221

NOTER

Note 1. Bruttoresultatet

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses omsætningens størrelse ikke.

Note 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:

		2012/13
Selskabsskat	-	-
Ændring af udskudt skat	187.416	-100.711
Reg. tidl. år	-	-
	187.416	-100.711

Selskabet har i året betalt kr. 0 i selskabsskat.

Note 3. Materielle anlægsaktiver

	Bygning
Primo	3.347.272
Tilgang i året	-
Anskaffelsessum - ultimo	3.347.272
Akkumulerede afskrivninger - primo	-
Årets afskrivninger	-
Akkumulerede afskrivninger - ultimo	-
BOGFØRT VÆRDI 30/6 2014	3.347.272

NOTER

Note 3. Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	Teknisk anlæg og maskiner	Varevogn
Primo	959.353	450.625
Tilgang	<u>-</u>	<u>20.000</u>
Anskaffelsessum - ultimo	959.353	470.625
Akkumulerede afskrivninger - primo	807.640	395.458
Årets afskrivninger	<u>52.548</u>	<u>17.760</u>
Akkumulerede afskrivninger - ultimo	<u>860.188</u>	<u>413.218</u>
BOGFØRT VÆRDI 30/6 2014	<u>99.165</u>	<u>57.407</u>

Note 4. Egenkapitalen

	Indskuds- kapital	Frie reserver	Ialt
Primo	132.000	561.938	693.938
Årets resultat	<u>-</u>	<u>519.849</u>	<u>519.849</u>
Ultimo	<u>132.000</u>	<u>1.081.787</u>	<u>1.213.787</u>

Selskabets anpartskapital er fordelt i anparter af kr. 1.000.

Note 5. Udskudt skat.

Hensættelse til udskudt skat fremkommer som følger:

Skattemæssig merafskrivning på driftsmateriel	339.725
Igangværende arbejde	111.105
Andre tidmæssige forskelle	-49.438
Fremført skattemæssigt underskud	<u>-1.108.047</u>
	<u>-706.656</u>
23,5 % heraf	-166.064
Hensat 1. juli 2013	<u>353.480</u>
Ændring i hensættelse til udskudt skat	<u>187.416</u>

NOTER

Note 6 Langfristet gæld.

Langfristet gæld kan fordels som følger:

		2012/13
Forfalder indefor 1 år	86.878	83.831
Forfalder mellem 1 og 5 år	380.257	366.920
Forfalder efter 5 år	1.583.537	1.729.105
	<u>2.050.672</u>	<u>2.179.856</u>

Note 7 Mellemregning med tilknyttede virksomheder

Tilknyttede virksomheder omfatter følgende:

ABC Totalrengøring
v/ Marianne B. Kristoffersen
Skovholmvej 5
Osager
4320 Lejre

Samhandel foregår på markedsvilkår.