

# KASTRUP EJENDOMSSERVICE ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2013

Nick Lantow Nielsen

Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6  |
| Resultatopgørelse .....        | 8  |
| Balance .....                  | 9  |
| Noter .....                    | 11 |

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

KASTRUP EJENDOMSSERVICE ApS

Skindergade 15

1159 København K

Telefonnummer: 30236924

e-mailadresse: k-e-b@30236924.dk

CVR-nr: 25186516

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

**Bankforbindelse**

MønsBank

Svend Gønges Torv 10

4720 Præstø

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten 2012 for Kastrup Ejendoms-service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

København, den 31/05/2013

## Direktion

Nick Lantow Nielsen  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at udføre tømrer- og bygningssnedkervirksomhed.

## Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet har, som alle andre håndværksvirksomheder, i denne tid svært ved at få ordrebogen fyldt. Dette kræver et større benarbejde og en del kapital.

Selskabskapitalen er næsten helt tabt, men er under reetablering og har den rigtige tendens. Ledelsen ser lyst på resten af 2013.

Ledelsen har den opfattelse, at selskabskapitalen vil blive reetableret ved egen indtjening.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets ledelse finder årets resultat, et lille overskud, tilfredsstillende. Dette set i lyset af branchens vilkår og muligheder i denne krisetid.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet har valgt fra klasse C, at afgive ledelsesberetning.

Da det af konkurrencemæssige årsager kan være skadende for selskabet, at oplyse omsætningen, oplyses bruttofortjenesten, dette jævnfør årsregnskabslovens §32.

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af udført arbejde, handelsvarer og færdigvarer 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.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

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

#### 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.

## Balance

#### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af deposita vedrørende postadressen

#### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

#### Tilgodehavender

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

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger optages til nominel værdi

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

#### Gældsforpligtelser

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

|                                               | Note     | 2012<br>kr.    | 2011<br>kr.    |
|-----------------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| <b>Bruttoresultat .....</b>                   |          | <b>494.347</b> | <b>112.050</b> |
| Lønninger .....                               |          | -205.420       | -56.136        |
| Andre omkostninger til social sikring .....   |          | -2.927         | -1.219         |
| Andre personaleomkostninger .....             |          | -6.885         | -865           |
| Andre driftsomkostninger .....                |          | -198.427       | -93.380        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b> |          | <b>80.688</b>  | <b>-39.550</b> |
| Andre finansielle indtægter .....             |          | 5              | 0              |
| Øvrige finansielle omkostninger .....         |          | -2.898         | -154           |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>       |          | <b>77.795</b>  | <b>-39.704</b> |
| <b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b> |          | <b>77.795</b>  | <b>-39.704</b> |
| Skat af årets resultat .....                  | <b>1</b> | -23.466        | 9.138          |
| <b>Årets resultat .....</b>                   |          | <b>54.329</b>  | <b>-30.566</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>        |          |                |                |
| Overført resultat .....                       |          | 54.329         | -30.566        |
| <b>I alt .....</b>                            |          | <b>54.329</b>  | <b>-30.566</b> |

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

|                                              | Note | 2012           | 2011          |
|----------------------------------------------|------|----------------|---------------|
|                                              |      | kr.            | kr.           |
| Andre tilgodehavender .....                  |      | 897            | 897           |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b> |      | <b>897</b>     | <b>897</b>    |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>             |      | <b>897</b>     | <b>897</b>    |
| Udsudte skatteaktiver .....                  |      |                | 19.991        |
| Periodeafgrænsningsposter .....              |      | 643            | 5.612         |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>           |      | <b>643</b>     | <b>25.603</b> |
| Likvide beholdninger .....                   |      | 166.268        | 26.440        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>         |      | <b>166.911</b> | <b>52.043</b> |
| <b>AKTIVER I ALT .....</b>                   |      | <b>167.808</b> | <b>52.940</b> |

# Balance 31. december 2012

## Passiver

|                                                                     | Note | 2012<br>kr.    | 2011<br>kr.    |
|---------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) ..... | 2    | 125.000        | 125.000        |
| Overført resultat .....                                             |      | -101.970       | -156.298       |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                                      |      | <b>23.030</b>  | <b>-31.298</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                      |      | 17.358         | 15.000         |
| Skyldig selskabsskat .....                                          |      | 3.475          | 0              |
| Anden gæld .....                                                    |      | 123.945        | 69.238         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                  |      | <b>144.778</b> | <b>84.238</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>                               |      | <b>144.778</b> | <b>84.238</b>  |
| <b>PASSIVER I ALT .....</b>                                         |      | <b>167.808</b> | <b>52.940</b>  |

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

|                         | 2012<br>kr.   | 2011<br>kr.   |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Aktuel skat             | 3.475         | 0             |
| Ændring af udskudt skat | 19.991        | -9.138        |
|                         | <u>23.466</u> | <u>-9.138</u> |

## 2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser og sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

Selskabet har indgået leasingaftale med Jyske Finans, der binder selskabet i fremtiden. Der refterer 44 leasingydelser á kr. 1.927.