

SUPER TOTAL SERVICE ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/06/2014

Ahmed Laroub

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SUPER TOTAL SERVICE ApS Søndre Fasanvej 44 2000 Frederiksberg Telefonnummer: 36302525 Fax: 36302525 e-mailadresse: mail@st-service.dk CVR-nr: 32270395 Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013
Revisor	BRØNSHØJ REVISION ApS GODKENDTE REVISORER Brønshøjvej 16 2700 Brønshøj CVR-nr: 32344798 P-enhed: 1019045028

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 for Super Total Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26/06/2014

Direktion

Ahmed Laroub
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i SUPER TOTAL SERVICE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SUPER TOTAL SERVICE ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der er for året optaget ulovligt aktionærlån. Lånet er ikke indfriet ultimo året. Der er derfor tillagt skat og renter af aktionærlånet ultimo året. Skatten heraf er ikke indbetalt og angivet rettidigt, hvorfor der kan ifaldes ledelsesansvar.

København, 26/06/2014

Claus Christensen
Registreret revisor
BRØNSHØJ REVISION ApS GODKENDTE REVISORER

Anvendt regnskabspraksis

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Estraordinære omkostninger

Ekstraordinære omkostninger vedrører hensættelse til tab på lånetilgodehavender vedr. koncernvirksomheder samt offentlig bøde.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventede levetid, 7 år

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 - 10 år

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 12 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien

reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Den aktuelle skatteforpligtelse er beregnet med en skattesats på 25% og udskudt skat er beregnet med en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat		3.599.838	4.686.125
Personaleomkostninger	1	-3.248.692	-4.183.145
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-153.600	-153.300
Resultat af ordinær primær drift		197.546	349.680
Andre finansielle indtægter		48.596	23.770
Øvrige finansielle omkostninger		-16.394	-13.123
Ordinært resultat før skat		229.748	360.327
Ekstraordinære omkostninger		-340.000	0
Ekstraordinært resultat før skat		-110.252	360.327
Skat af årets resultat	2	-68.406	-108.918
Årets resultat		-178.658	251.409
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-178.658	251.409
I alt		-178.658	251.409

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Goodwill		240.000	360.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		240.000	360.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.392	50.992
Materielle anlægsaktiver i alt		17.392	50.992
Anlægsaktiver i alt		257.392	410.992
Fremstillede varer og handelsvarer		6.293	0
Varebeholdninger i alt		6.293	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		638.665	2.183.476
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		892.436	625.869
Andre tilgodehavender		175.169	143.250
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	80.773	0
Tilgodehavender i alt		1.787.043	2.952.595
Likvide beholdninger		343.111	116.190
Omsætningsaktiver i alt		2.136.447	3.068.785
AKTIVER I ALT		2.393.839	3.479.777

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		1.476.311	1.476.311
Overført resultat		163.472	342.130
Egenkapital i alt	4	1.764.783	1.943.441
Hensættelse til udskudt skat		55.105	91.924
Hensatte forpligtelser i alt		55.105	91.924
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.805	728.920
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		141.621	0
Skyldig selskabsskat		153.300	104.575
Anden gæld		266.225	610.917
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		573.951	1.444.412
Gældsforpligtelser i alt		573.951	1.444.412
PASSIVER I ALT		2.393.839	3.479.777

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Løn og gager	2.861.355	3.774.080
Pensionsbidrag	233.368	195.812
Andre omkostninger til social sikring	153.969	213.253
	<u>3.248.692</u>	<u>4.183.145</u>

2. Skat af årets resultat

	2013 kr.
Aktuel skat	105.225
Ændring af udskudt skat	-36.819
	<u>68.406</u>

Selskabet indgår i sambeskatning. Der er betalt kr. 27.500 vedr skat tidligere år.

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos selskabets ledelse optaget år 2013 udgør ultimo året kr. 80.773 inkl. berregnet skat og renter Lånet er ikke tilbagebetalt dags dato.

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	342.130	0	467.130
Overkurs ved stiftelse	1.476.311	0	0	1.476.311
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-178.658	0	-178.658
Egenkapital ultimo	<u>1.601.311</u>	<u>163.472</u>	<u>0</u>	<u>1.764.783</u>

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale vedr. driftsmidler.

Selskabet er sambeskattet som koncernvirksomhed. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for eventuelle danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen udgør 64 tkr. pr. 31. december 2013. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.