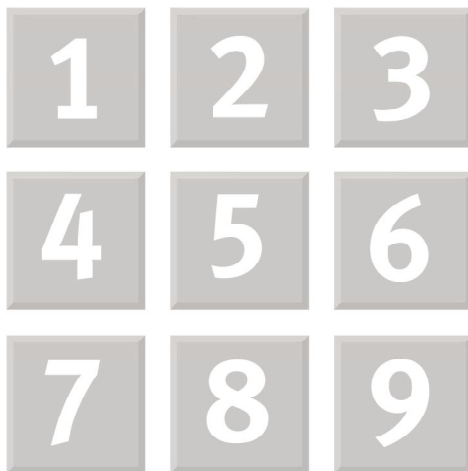


Kathrineberg ApS

Marielundsvej 32 C
2730 Herlev

CVR-nr. 12 01 92 38



Årsrapport for perioden 1. oktober 2016 til 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. februar 2018

Marie-Louise Scharling
dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kathrineberg ApS
Marielundsvej 32 C
2730 Herlev

Hjemmeside: kathrineberg.com

CVR-nr.: 12 01 92 38

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Stiftet: 1. marts 1988

Regnskabsår: 30. regnskabsår

Hjemsted: Herlev

Direktion

Hans-Peter Scharling, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Kathrineberg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 27. februar 2018

Direktion

Hans-Peter Scharling
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Kathrineberg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kathrineberg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 27. februar 2018

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11

Michael Nielsen
Registreret revisor
MNE-nr. mne7552

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er sikkerhedsgennemgang af ejendomme og faldsikringsudstyr, samt forhandling af sikkerhedsmateriel.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kathrineberg ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Ændring i klassifikation

Klassificering af skyldig selskabsskat er ændret således, at posten fremgår under Anden gæld.

Sammenligningstal er ændret i overensstemmelse hermed for at give et mere retvisende billede.

Ændringen har ikke haft påvirkning på årets resultat eller egenkapital.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		213.350	371.730
Personaleomkostninger	1	<u>-249.054</u>	<u>-262.007</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-35.704	109.723
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-20.569</u>	<u>-19.716</u>
Resultat før finansielle poster		-56.273	90.007
Finansielle indtægter	3	1.650	1.500
Finansielle omkostninger	4	<u>-1.013</u>	<u>-2.064</u>
Resultat før skat		-55.636	89.443
Skat af årets resultat	5	<u>13.334</u>	<u>-19.184</u>
Årets resultat		<u>-42.302</u>	<u>70.259</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-42.302</u>	<u>70.259</u>
		<u>-42.302</u>	<u>70.259</u>

Balance 30. september 2017

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.897	30.466
Materielle anlægsaktiver		9.897	30.466
Deposita		6.375	6.375
Finansielle anlægsaktiver		6.375	6.375
Anlægsaktiver i alt		16.272	36.841
Råvarer og hjælpematerialer		170.000	191.053
Varebeholdninger		170.000	191.053
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		308.952	168.216
Andre tilgodehavender		15.766	13.771
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	0	0
Udskudt skatteaktiv		13.334	0
Periodeafgrænsningsposter		4.445	4.373
Tilgodehavender		342.497	186.360
Likvide beholdninger		12.150	91.006
Omsætningsaktiver i alt		524.647	468.419
Aktiver i alt		540.919	505.260

Balance 30. september 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-21.214	21.088
Egenkapital	7	103.786	146.088
Andre kreditinstitutter		0	6.762
Anden gæld		0	19.836
Langfristede gældsforpligtelser	8	0	26.598
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	6.476	11.500
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.814	3.435
Leverandører af varer og tjenesteydelser		368.978	250.768
Anden gæld		58.865	66.871
Kortfristede gældsforpligtelser		437.133	332.574
Gældsforpligtelser i alt		437.133	359.172
Passiver i alt		540.919	505.260
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	235.093	246.091
Andre omkostninger til social sikring	<u>13.961</u>	<u>15.916</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>249.054</u>	<u>262.007</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>20.569</u>	<u>19.716</u>
	<u>20.569</u>	<u>19.716</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>20.569</u>	<u>19.716</u>
	<u>20.569</u>	<u>19.716</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>1.650</u>	<u>1.500</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>1.650</u>	<u>1.500</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.013</u>	<u>2.064</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>1.013</u>	<u>2.064</u>

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	19.184
Årets udskudte skat	-13.334	0
Årets skat i alt	-13.334	19.184

6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har kr. 403.807 tilgode hos selskabsdeltagere og ledelsen. Der er ikke stillet sikkerhed for lånene. Der er blevet tilbagebetalt kr. 0 i årets løb. Der er renteberegnet efter Selskabslovens regler herom. Udlånet til både selskabsdeltagere og ledelsen er nedskrevet til kr. 0, da der er usikkerhed om tilbagebetalingsmulighed.

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	125.000	21.088	146.088
Årets resultat	0	-42.302	-42.302
Egenkapital 30. september 2017	125.000	-21.214	103.786

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2016	Gæld 30. september 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	18.262	6.476	6.476	0
Anden gæld	19.836	0	0	0
	38.098	6.476	6.476	0

Noter

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Santander Consumer Bank har taget ejendomsforbehold stort t.kr. 28 i automobil med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 10.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Hans-Peter Scharling (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-982445467122

IP: 188.183.111.236

2018-03-02 10:45:38Z

NEM ID 

Michael Nielsen (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1079512666690

IP: 195.215.238.238

2018-03-02 10:46:26Z

NEM ID 

Marie-Louise Scharling (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-140419149976

IP: 91.100.101.30

2018-03-02 11:16:48Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7ILT2-UV308-ZP4T0-NMCT5-CEW17-GKKJC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>