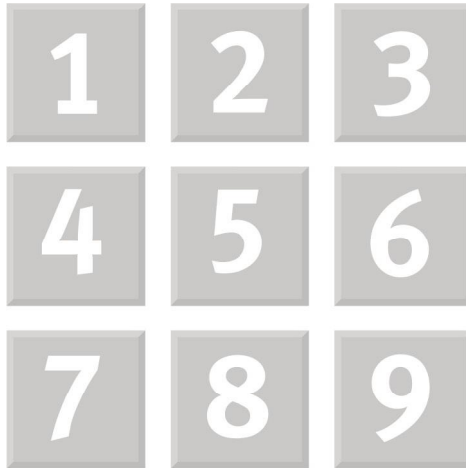


# Kathrineberg ApS

Marielundvej 32 C  
2730 Herlev

CVR-nr. 12 01 92 38



## Årsrapport for perioden 1. oktober 2021 til 30. september 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling den 17. marts 2023

---

Marie-Louise Scharling  
dirigent



**DØSSING & PARTNERE**

Godkendte revisorer

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Kathrineberg ApS  
Marielundvej 32 C  
2730 Herlev

Hjemmeside: kathrineberg.com

CVR-nr.: 12 01 92 38

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Stiftet: 1. marts 1988

Regnskabsår: 35. regnskabsår

Hjemsted: Herlev

### Direktion

Hans-Peter Scharling, direktør

### Revisor

DØSSING & PARTNERE P/S  
Godkendte revisorer  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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 16. marts 2023

### Direktion

Hans-Peter Scharling  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### ***Til kapitalejeren i Kathrineberg ApS***

Vi har opstillet årsrapporten for Kathrineberg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 16. marts 2023

### **DØSSING & PARTNERE P/S**

***Godkendte revisorer  
CVR-nr. 42 49 17 48***

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 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

### **Ændring i klassifikation**

Klassificering af lønrefusion og tilsvarende godtgørelse fra offentlige myndigheder er ændret således, at indtægten fremgår under Andre driftsindtægter.

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

Ændringen har ikke haft påvirkning på årets resultat eller egenkapital.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### **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.

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 balance-dagen.

### **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 samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### 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 virksomhedens aktiviteter, herunder lønrefusion og lignende refusioner fra offentlige myndigheder.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### 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, indkøring af indefrosset feriepengemidler, 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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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 nettorealisationseværdien 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### 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 gælds metode 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. Udskudt skat 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, modtagne forudbetalinger fra kunder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>656.578</b>	<b>622.798</b>
Personaleomkostninger	1	-594.707	-719.586
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>61.871</b>	<b>-96.788</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-21.111	-24.858
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>40.760</b>	<b>-121.646</b>
Finansielle indtægter	2	64	0
Finansielle omkostninger	3	-2.431	-1.283
<b>Resultat før skat</b>		<b>38.393</b>	<b>-122.929</b>
Skat af årets resultat	4	-4.801	-5.488
<b>Årets resultat</b>		<b>33.592</b>	<b>-128.417</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		33.592	-128.417
		<b>33.592</b>	<b>-128.417</b>

## Balance 30. september 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.236	27.347
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>6.236</b>	<b>27.347</b>
Deposita		6.375	6.375
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>6.375</b>	<b>6.375</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>12.611</b>	<b>33.722</b>
Råvarer og hjælpematerialer		145.098	147.401
<b>Varebeholdninger</b>		<b>145.098</b>	<b>147.401</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		363.908	241.110
Andre tilgodehavender		43.620	38.716
Udskudt skatteaktiv		17.870	22.671
Periodeafgrænsningsposter		21.564	23.561
<b>Tilgodehavender</b>		<b>446.962</b>	<b>326.058</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>36.162</b>	<b>117.754</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>628.222</b>	<b>591.213</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>640.833</b>	<b>624.935</b>

## Balance 30. september 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		191.666	158.074
<b>Egenkapital</b>		<b>316.666</b>	<b>283.074</b>
Anden gæld		45.400	43.971
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>45.400</b>	<b>43.971</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		904	2.039
Leverandører af varer og tjenesteydelser		209.352	155.957
Anden gæld		68.511	139.894
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>278.767</b>	<b>297.890</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>324.167</b>	<b>341.861</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>640.833</b>	<b>624.935</b>

## Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	577.322	703.950
Andre omkostninger til social sikring	17.385	15.636
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>594.707</b>	<b>719.586</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	64	0
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>64</b>	<b>0</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	2.431	1.283
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>2.431</b>	<b>1.283</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	4.801	5.488
<b>Årets skat i alt</b>	<b>4.801</b>	<b>5.488</b>
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>		
<b>Anden gæld</b>		
Efter 5 år	45.400	43.971
Langfristet del	45.400	43.971
Øvrig kortfristet anden gæld	68.511	139.894
Kortfristet del	68.511	139.894
	<b>113.911</b>	<b>183.865</b>

# 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: 45ea6346-894c-4b4a-ac0c-a068510b8880

IP: 93.176.xxx.xxx

2023-03-17 14:38:48 UTC



## Michael Nielsen (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:42491748-RID:52394886

IP: 195.225.xxx.xxx

2023-03-17 14:40:33 UTC



## Marie-Louise Scharling (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: 02a185aa-922c-46b6-b223-a93d6eddce0a

IP: 91.100.xxx.xxx

2023-03-18 11:03:59 UTC



Penneo dokumentnøgle: DX4Q7-211GV-6CB4Z-EOBBJ-M0N1Q-Z3CL4

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 tidsstempet 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>