

Kathrineberg ApS

Marielundvej 32 C
2730 Herlev

CVR-nr. 12 01 92 38



Årsrapport for perioden 1. oktober 2018 til 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. februar 2020

Marie-Louise Scharling
dirigent



DØSSING & PARTNERE

Godkendt revisionsinteressentselskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kathrineberg ApS
Marielundvej 32 C
2730 Herlev

Hjemmeside: kathrineberg.com

CVR-nr.: 12 01 92 38

Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Stiftet: 1. marts 1988

Regnskabsår: 32. regnskabsår

Hjemsted: Herlev

Direktion

Hans-Peter Scharling, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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 11. februar 2020

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 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 11. februar 2020

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
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 2018/19 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 2018/19 er aflagt i kr.

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 og ændring i lagre af handelsvarer samt 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

1. oktober 2018 - 30. september 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 351.190 | 309.889 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-197.285</u> | <u>-209.126</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 153.905 | 100.763 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-4.619</u> | <u>-9.028</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 149.286 | 91.735 |
| Finansielle indtægter | 2 | 1.999 | 1.816 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-1.746</u> | <u>-1.233</u> |
| Resultat før skat | | 149.539 | 92.318 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>-33.782</u> | <u>-21.141</u> |
| Årets resultat | | <u>115.757</u> | <u>71.177</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>115.757</u> | <u>71.177</u> |
| | | <u>115.757</u> | <u>71.177</u> |

Balance 30. september 2019

| | Note | 2018/19 | 2017/18 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 26.250 | 869 |
| Materielle anlægsaktiver | | 26.250 | 869 |
| Deposita | | 6.375 | 6.375 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 6.375 | 6.375 |
| Anlægsaktiver i alt | | 32.625 | 7.244 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 152.460 | 157.353 |
| Varebeholdninger | | 152.460 | 157.353 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 258.351 | 122.461 |
| Andre tilgodehavender | | 33.347 | 23.777 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 5 | 0 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | | 15.457 | 15.359 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 11.338 | 4.507 |
| Tilgodehavender | | 318.493 | 166.104 |
| Likvide beholdninger | | 127.573 | 88.920 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 598.526 | 412.377 |
| Aktiver i alt | | 631.151 | 419.621 |

Balance 30. september 2019

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 165.720 | 49.963 |
| Egenkapital | 6 | 290.720 | 174.963 |
| Anden gæld | | 35.854 | 20.647 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 7 | 35.854 | 20.647 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 6.033 | 4.433 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 238.905 | 205.094 |
| Anden gæld | | 59.639 | 14.484 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 304.577 | 224.011 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 340.431 | 244.658 |
| Passiver i alt | | 631.151 | 419.621 |

Noter

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 186.224 | 198.561 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>11.061</u> | <u>10.565</u> |
| Personaleomkostninger i alt | <u>197.285</u> | <u>209.126</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>1.999</u> | <u>1.816</u> |
| Finansielle indtægter i alt | <u>1.999</u> | <u>1.816</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>1.746</u> | <u>1.233</u> |
| Finansielle omkostninger i alt | <u>1.746</u> | <u>1.233</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 33.880 | 23.166 |
| Årets udskudte skat | <u>-98</u> | <u>-2.025</u> |
| Årets skat i alt | <u>33.782</u> | <u>21.141</u> |
| | | |
| 5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |

Selskabet har kr. 407.621 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.

Noter

6 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. oktober 2018 | 125.000 | 49.963 | 174.963 |
| Årets resultat | 0 | 115.757 | 115.757 |
| Egenkapital 30. september 2019 | 125.000 | 165.720 | 290.720 |

7 Langfristede gældsforpligtelser

| | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Anden gæld | | |
| Efter 5 år | 3.664 | 0 |
| Mellem 1 og 5 år | 32.190 | 20.647 |
| Langfristet del | 35.854 | 20.647 |
| Øvrig kortfristet anden gæld | 59.639 | 14.484 |
| Kortfristet del | 59.639 | 14.484 |
| | 95.493 | 35.131 |

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: 93.176.xxx.xxx

2020-02-26 08:56:59Z

NEM ID 

Michael Nielsen (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1079512666690

IP: 195.225.xxx.xxx

2020-02-26 08:58:35Z

NEM ID 

Marie-Louise Scharling (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-140419149976

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-02-26 12:25:35Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MVJ4Z-5P0CY-25JNI-NW2V4-ZH7ZW-KYLWW

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>