

# **KONGELUNDEN SLAMSUGERSERVICE ApS**

Kongelundsvej 603  
2791 Dragør

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**09/03/2016**

---

**Jacob Ole Peter Rasmussen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** KONGELUNDEN SLAMSUGERSERVICE ApS  
Kongelundsvej 603  
2791 Dragør

CVR-nr: 28293895

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Kongelundens Slamsugerservice ApS.

Ledelsen erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet efter vores opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultat for resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

At ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

At vi anser virksomheden for en going concern og årsregnskabet er aflagt under disse forudsætninger.

Selskabets ledelse har besluttet forsat at fravælge revisionen af årsrapporten, og erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 02/03/2016

## Direktion

Jacob Ole Peter Rasmussen  
Direktør

## Bestyrelse

Ole Peter Laurits Hansen

Jacob Ole Peter Rasmussen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har besluttet forsat at fravælge revisionen af årsrapporten, og erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Kongelundens Slamsugerservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kongelundens Slamsugerservice ApS for regnskabsåret 1. januar 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante be-stemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 Deres 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, De 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.

København, 02/03/2016

Morten Rosenqvist  
Registreret revisor, HD  
Broernes Revision Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR: 27616690

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er slamsugning.

## Udvikling i aktivitet og økonomiske forhold

Selskabets årsregnskab udviser et resultat på kr. 12.703, og en egenkapital på kr. – 114.237.

Ledelsen anser de opnåede resultater for mindre tilfredsstillende.

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter og indtjening i de kommende år.

Ledelsen forventer derfor egenkapitalen reetableret ved egen indtjening i de kommende regnskabsår.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. og efter samme principper som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med 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 forpligtelsen 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 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.

## Resultatopgørelsen

### Generelt

Under henvisning til virksomhedens særlige konkurrence vilkår har selskabets ledelse, med henvisning til årsregnskabslovens § 32, besluttet ikke at visse nettoomsætningen, men alene regnskabsposten bruttoresultat.

### Bruttoresultat

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

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til materialer og hjælpematerialer.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### **Afskrivninger af anlægsaktiver**

Afskrivninger omfatter årets afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

### **Andre finansielle indtægter**

Andre finansielle indtægter omfatter renteindtægter af bankindeståender og tilgodehavender.

### **Øvrige finansielle omkostninger**

Øvrige finansielle omkostninger indeholder renteudgifter til gældsforpligtigelser, samt gebyrer og renter til bank

### **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.

### **Periodisering**

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen

### **Balancen**

### **Anlægsaktiver**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsperioderne, som er beregnet i forhold til oprindelig anskaffelsessum

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Linært over 5 år.

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.

#### **Leasingkontrakter**

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing, og ydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Selskabets forpligtelser oplyses under eventualposter.

### **Omsætningsaktiver**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender, som omfatter tilgodehavender fra salg og andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der hensættes og nedskrives på tilgodehavender til imødegåelse på tab, såfremt disse efter en vurdering skønnes dubiøse.

#### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger herunder forudbetalt leasing og husleje vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvide Beholdninger**

Likvide beholdninger som omfatter kassebeholdning og bankindeståender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi

**Passiver****Gældsforpligtelser****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 aconto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 resultatopførelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt bankgæld og anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>691.055</b>	<b>703.920</b>
Personaleomkostninger .....	1	-624.108	-489.331
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-1.500	-1.125
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>65.447</b>	<b>213.464</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-52.744	-59.760
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>12.703</b>	<b>153.704</b>
Skat af årets resultat .....	3	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>12.703</b>	<b>153.704</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		12.703	153.704
<b>I alt</b> .....		<b>12.703</b>	<b>153.704</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		66.375	79.875
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>66.375</b>	<b>79.875</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>66.375</b>	<b>79.875</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		56.025	30.291
Periodeafgrænsningsposter .....		81.848	3.015
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>137.873</b>	<b>33.306</b>
Likvide beholdninger .....		465.844	599.119
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>603.717</b>	<b>632.425</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>670.092</b>	<b>712.300</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	125.000	125.000
Overkurs ved emission .....		6.250	6.250
Overført resultat .....		-245.487	-258.190
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>-114.237</b>	<b>-126.940</b>
Gæld til banker .....		278.651	335.561
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		16.612	16.612
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		306.110	306.244
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		182.956	180.823
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>784.329</b>	<b>839.240</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>784.329</b>	<b>839.240</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>670.092</b>	<b>712.300</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	569.276	471.103
Pensionsbidrag	66.848	39.190
Andre omkostninger til social sikring	12.123	11.549
Lønrefusion	-24.139	-32.511
	<b>624.108</b>	<b>489.331</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Fortjeneste ved salg driftsmateriel	-12.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.500	1.125
	<b>1.500</b>	<b>1.125</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	81.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>81.000</b>
Af- og nedskrivning primo	1.125
Årets afskrivning	13.500
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>14.625</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>66.375</b>

#### 5. Registreret kapital mv.

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

	<b>kr.</b>
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 29.11.2004, stiftelse.	125.000
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>125.000</b>

#### 6. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital kr.</b>	<b>Overkurs emission kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Ialt kr.</b>
Saldo primo	125.000	6.250	-258.190	-126.940
Årets resultat			12.703	12.703
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>6.250</b>	<b>-245.487</b>	<b>-114.237</b>

#### 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået leasingaftale om leasing af 2. stk automobiler med en månedlig leasingydelse på kr. 11.702. Leasingperioden løber i yderligere 58. måneder.

#### 8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Af likvide beholdninger er kr. 150.000 deponeret til sikkerhed for køretilladelser overfor Trafikstyrelsen.

## **9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for selskabets bankengagement er stillet sikkerhed af trediemand