

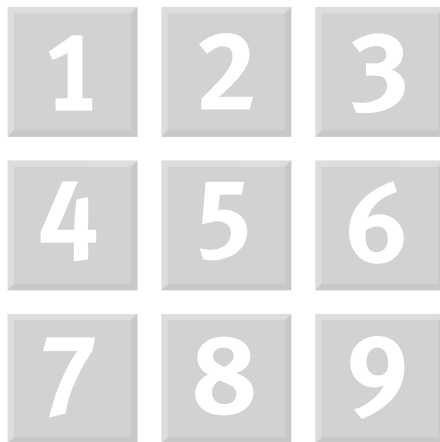
## **Smidstrup Brolægning ApS**

Villingerødvej 75

Esrum

3230 Græsted

CVR-nr. 33252951



### **Årsrapport**

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 22. juni 2016

---

Dorthe Christiansen  
Dirigent



**DØSSING & PARTNERE**

*Revisionsinteressentskab*

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

## Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13-14

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Smidstrup Brolægning ApS  
Villingerødvej 75  
Esrum  
3230 Græsted

CVR-nr.

33252951

Stiftelsesdato

26. oktober 2011

Hjemsted

Gribskov

Regnskabsår

1. januar 2015 - 31. december 2015

**Direktion**

Dorte Christiansen, Direktør

**Revisor**

Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab  
Trollesminde Kontorpark  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød  
CVR-nr.: 54879911

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Smidstrup Brolægning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 22. juni 2016

### Direktion

Dorte Christiansen  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Smidstrup Brolægning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Smidstrup Brolægning ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 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 opstilling 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.

Hillerød, den 22. juni 2016

### **DØSSING & PARTNERE**

*Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer  
CVR-nr. 54879911*

Martin Dueholm  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af brolægningsevne samt konsulentbistand og dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. -78.936, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 372.303, og en egenkapital på kr. -461.730.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt selskabskapitalen, og det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets indtjening bliver positiv samt at der indgås afdragsordning vedrørende selskabets gældsforpligtelser. Det er ledelsens forventning at dette opnås til brug for fortsat drift.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år. Det er ledelsens forventning af selskabets egenkapital er reetableret ved egen indtjening inden for de kommende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Smidstrup Brolægning ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilføjelser for klasse C regnskaber.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### Andre driftsindtægter

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hver enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, som består af deposita, måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

## Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
<b>Bruttoresultat</b>		<b>570.097</b>	<b>643.360</b>
Personaleomkostninger	1	-637.291	-1.023.847
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-12.800	-12.800
<b>Driftsresultat</b>		<b>-79.994</b>	<b>-393.287</b>
Andre finansielle indtægter		712	21.624
Andre finansielle omkostninger		-1.676	-3.712
<b>Resultat før skat</b>		<b>-80.958</b>	<b>-375.375</b>
Skat af årets resultat	3	2.022	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-78.936</b>	<b>-375.375</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-462.794	-87.419
Årets resultat		-78.936	-375.375
<b>Til disposition</b>		<b>-541.730</b>	<b>-462.794</b>
<b>Fordeling af resultat</b>			
Overført resultat		-541.730	-462.794
<b>Fordelt</b>		<b>-541.730</b>	<b>-462.794</b>

## Balance pr. 31. december

Aktiver	Note	2015	2014
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	2.133	14.933
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>2.133</b>	<b>14.933</b>
Andre tilgodehavender		14.000	14.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>14.000</b>	<b>14.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>16.133</b>	<b>28.933</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		197.664	18.125
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	9	15.037	11.265
Periodeafgrænsningsposter		32.910	95.707
<b>Tilgodehavender</b>		<b>245.611</b>	<b>125.097</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>110.559</b>	<b>115.709</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>356.170</b>	<b>240.806</b>
<b>Aktiver</b>		<b>372.303</b>	<b>269.739</b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-541.730	-462.794
<b>Egenkapital</b>	5	<b>-461.730</b>	<b>-382.794</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		184.090	117.259
Selskabsskat		0	25.703
Anden gæld		649.943	509.571
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>834.033</b>	<b>652.533</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>834.033</b>	<b>652.533</b>
<b>Passiver</b>		<b>372.303</b>	<b>269.739</b>
Usikkerhed om going concern	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Noter

	2015	2014
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	549.583	928.323
Omkostninger til social sikring	8.430	25.557
Andre personaleomkostninger	79.278	69.967
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b><u>637.291</u></b>	<b><u>1.023.847</u></b>
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Driftsmidler og inventar	12.800	12.800
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>	<b><u>12.800</u></b>	<b><u>12.800</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Regulering af tidligere års skatter	-2.022	0
<b>Årets skat i alt</b>	<b><u>-2.022</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	64.000	94.000
Afgang i årets løb	0	-30.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>64.000</u></b>	<b><u>64.000</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-49.067	-37.267
Årets afskrivninger	-12.800	-12.800
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	1.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-61.867</u></b>	<b><u>-49.067</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>2.133</u></b>	<b><u>14.933</u></b>
<b>5. Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Anpartskapital	80.000	80.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-462.794	-87.419
Årets resultat	-78.936	-375.375
<b>Overført resultat i alt</b>	<b><u>-541.730</u></b>	<b><u>-462.794</u></b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>-461.730</u></b>	<b><u>-382.794</u></b>

## Noter

### **6. Usikkerhed om going concern**

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt selskabskapitalen, og det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets indtjening bliver positiv samt at der indgås afdragsordning med selskabets kreditorer. Det er ledelsens vurdering at der opnås en afdragsaftaleordning som kan finansieres via selskabets løbende drift. Selskabet har taget skridt til en tilpasning af selskabets omkostninger med henblik på afvikling af selskabets gældsforpligtelser.

### **7. Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftsmidler. Rest leasingforpligtelsen udgør pr. statusdag kr. 199.353 ekskl. moms.

### **8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

### **9. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse**

Selskabets direktør har i strid med selskabslovens § 210 optaget lån i selskabet i årets løb. Lånet er forrentet med 10,2 % og optaget til kurs 100 i årsregnskabet. Lånet har i året maksimalt andraget kr. 15.037 og der er i året tilbagebetalt kr. 662.

# 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.”

## Dorte Christiansen (CPR valideret)

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-306002556191

IP: 62.198.36.107

02-07-2016 kl. 16:46:27 UTC

NEM ID 

## Martin Dueholm (CVR valideret)

registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:13766876

IP: 195.215.238.238

03-07-2016 kl. 17:21:34 UTC

NEM ID 

## Dorte Christiansen (CPR valideret)

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-306002556191

IP: 62.198.36.107

04-07-2016 kl. 06:50:24 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 8FEX4-FLG10-B0WEO-K4UAH-Q05XH-TCE2F

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](mailto: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>