

# **CASA SERVICE ApS**

Skrænten 14  
3550 Slangerup

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**30/05/2016**

---

**Torben Jensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** CASA SERVICE ApS  
Skrænten 14  
3550 Slangerup

CVR-nr: 34086001  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Sydbank  
Københavnsvej 9  
4000 Roskilde

# Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapporten for 1/1 - 31/12-2015. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1– 31/12-2015.

Vi erklærer hermed at betingelserne for fravalg af revision for indeværende regnskabsår er opfyldt.

Årsrapporten for det kommende regnskabsår skal ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 28/04/2016

## Direktion

Lizzie Normann Jensen

Torben Jensen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive service, administration og udlejning.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet hændelser, som har givet anledning til bemærkninger.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Casa Service ApS for 1. januar 2015 – 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Årsrapporten er desuden aflagt efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 selskabets, og aktivets 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. Amortiseres 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 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.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af kontantsalg af entrebilletter samt varesalg i legeland-området.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter vareforbrug, lønninger, driftsmiddelomkostninger og lokaleomkostninger.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter reklameomkostninger og omkostninger til bildrift.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration.

### 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.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

Der afskrives ikke i købsåret.

Aktiver med en kostpris på under den af skattevæsenet fastsatte grænse for mindre nyanskaffelser, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger indregnes til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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 acontoskatte.

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 nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt 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>1.710.859</b>	<b>1.419.752</b>
Distributionsomkostninger .....		-255.336	-109.900
Administrationsomkostninger .....		-49.746	-129.247
Andre driftsomkostninger .....	1	-952.804	-824.955
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>452.973</b>	<b>355.650</b>
Andre finansielle indtægter .....		767	1.394
Øvrige finansielle omkostninger .....		-183.484	-187.153
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>270.256</b>	<b>169.891</b>
Skat af årets resultat .....	2	435.536	175.462
<b>Årets resultat</b> .....		<b>705.792</b>	<b>345.353</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		350.000	250.000
Overført resultat .....		355.792	95.353
<b>I alt</b> .....		<b>705.792</b>	<b>345.353</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		4.515.688	3.451.514
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>4.515.688</b>	<b>3.451.514</b>
Deposita .....		289.525	209.525
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>289.525</b>	<b>209.525</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.805.213</b>	<b>3.661.039</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		6.875	6.875
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>6.875</b>	<b>6.875</b>
Udskudte skatteaktiver .....		514.800	49.071
Tilgodehavende skat .....		81.370	63.276
Andre tilgodehavender .....			662.226
Periodeafgrænsningsposter .....		231.220	20.537
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>827.390</b>	<b>795.110</b>
Likvide beholdninger .....		60.479	10.597
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>894.744</b>	<b>812.582</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.699.957</b>	<b>4.473.621</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	80.000	80.000
Overført resultat .....		2.747.356	2.141.564
Forslag til udbytte .....		350.000	250.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.177.356</b>	<b>2.471.564</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.031.963	1.074.139
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.031.963</b>	<b>1.074.139</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		7.760	45.833
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.482.878	882.085
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.490.638</b>	<b>927.918</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.522.601</b>	<b>2.002.057</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.699.957</b>	<b>4.473.621</b>

# Noter

## 1. Andre driftsomkostninger

Afskrivninger.

## 2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	30.630	20.724
Ændring af udskudt skat	-465.729	-196.186
Regulering vedrørende tidligere år	-437	0
	<b>-435.536</b>	<b>-175.462</b>

Der er betalt kr. 112.000 i á conto skat i årets løb.

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	4.859.406
Tilgang	2.016.977
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>6.876.383</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-1.407.891
Årets afskrivning	-952.804
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-2.360.695</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.515.688</b>

#### 4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af anparter à kr. 1.000 eller multipla heraf. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i flere klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital .	80.000
Tilgang kapitaludvidelse	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>80.000</b>

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen eventualforpligtelser.

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

Ingen sikkerheder.