

DANSK LEGEPLADS ADMINISTRATION ApS

Klintholmvej 11
5500 Middelfart

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/06/2019

Nicolaj Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DANSK LEGEPLADS ADMINISTRATION ApS
Klintholmvej 11
5500 Middelfart

CVR-nr: 36462841
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse Middelfart Sparekasse
Sofiendalvej 4
5500 Middelfart
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Direktionen for Dansk Legeplads Administration ApS har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsåret 1.1. 2018 - 31.12. 2018.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Middelfart, den

Direktion

Nicolaj Andersen

Martin Andersen

Godkendt på den ordinære generalforsamling,
den

Dirigent

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

, den

Direktion

Martin Tjørnelund Andersen

Nicolaj Andersen

Ledelsesberetning

Ledelsens årsberetning:

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet består i renholdelse og vedligeholdelse af gummiunderlag samt diverse redskaber på legepladser og fritidsaktiviteter samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed efter direktionens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsåret udviser et underskud på kr. 375.443, som ledelsen betegner som meget utilfredsstillende.

I øvrigt:

Selskabet har fravalgt revision.

Vi bruger Revisionsfirmaet Kurt Pedersen, Kolding ApS - Revisor FDR i forbindelse med gennemgang af bilag, bogføring samt opstilling af årsregnskab.

Selskabet har tabt sin egenkapital. Selskabet forventer at kunne oparbejde denne igen ved egen indtjening indenfor en årrække.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling:

I det kommende regnskabsår forventes der et for selskabets drift tilfredsstillende resultat.

Resultat:

Årets resultat disponeres således:

Udbytte	0
Frie reserver	-375.443
	-375.443

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet for Dansk Legeplads Administration ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder i danske kroner.
Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at 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 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balance-dagen.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af indtægter fra udført arbejde der medtages i det år hvor levering, normalt fakturadagen, har fundet sted.

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses omsætningen ikke.

Vareforbrug

Vareforbrug består af varer der er købt til erhvervelse af omsætningen. Vareforbruget er indregnet til kostpris.

Salgsomkostninger

Salgsomkostninger er omkostninger til salgsfremmende foranstaltninger såsom annonce og reklame, udstillinger og repræsentation.

Administrationsomkostninger

Omfatter omkostninger til kontor, gebyrer, edb, forsikringer, kontingenter, revisor, advokat m.v. som ikke direkte kan henføres til omsætningen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter, rentekomkostninger til bank, kreditorer og kreditforening.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster indeholder indtægter og omkostninger som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Anvendt regnskabspraksis:

Skat af årets resultat

Årets skatter, 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.

Selskabet er med i aconto skatteordningen.

Balancen:

Aktiver:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter 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:

Driftsmateriel og inventar	3-5 år
----------------------------	--------

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Omsætningsaktiver:

Varebeholdninger

Varelageret er opført i henhold til lister.

Vi har ikke konstateret tilstedeværelsen af lagerbeholdningen.

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 vedr. efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis:

Passiver:

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Øvrige gældsforpligtelser

Er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-132.704	32.164
Administrationsomkostninger	1	-221.147	-236.316
Andre driftsomkostninger		-96.570	-281
Resultat af ordinær primær drift		-450.421	-204.433
Andre finansielle indtægter		218	
Øvrige finansielle omkostninger		-25.178	-19.606
Ordinært resultat før skat		-475.381	-224.039
Skat af årets resultat	2	99.938	55.548
Årets resultat		-375.443	-168.491
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-375.443	-168.491
I alt		-375.443	-168.491

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		51.214	59.483
Materielle aktiver i alt	3	51.214	59.483
Langfristede aktiver i alt		51.214	59.483
Råvarer og hjælpematerialer		176.169	158.750
Varebeholdninger i alt		176.169	158.750
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		862.387	495.804
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		91.218	28.250
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		43.855	23.160
Tilgodehavende skat			52.010
Andre tilgodehavender		222.181	110.388
Periodeafgrænsningsposter		12.838	
Tilgodehavender i alt		1.232.479	709.612
Likvide beholdninger		553	113.192
Kortfristede aktiver i alt		1.409.201	981.554
Aktiver i alt		1.460.415	1.041.037

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	4	50.000	50.000
Overført resultat		-626.515	-251.072
Egenkapital i alt		-576.515	-201.072
Gæld til banker		410.074	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		226.871	415.992
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		115.172	95.460
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.237.686	676.513
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		47.127	54.144
Kortfristede forpligtelser i alt		2.036.930	1.242.109
Forpligtelser i alt		2.036.930	1.242.109
Passiver i alt		1.460.415	1.041.037

Noter

1. Administrationsomkostninger

Note 1: Personaleomkostninger:
Der har i regnskabsåret gennemsnitlig været 5 ansatte.

2. Skat af årets resultat

Note 2: Årets skatter:
Der er i regnskabsåret ikke betalt selskabsskat.

Årets skatter specificeres således:

Skat af årets resultat (Skatteaktiv)	95.783
Regulering tidligere år	0
Regulering udskudt skat	4.155
	99.938

Skat af årets resultat reguleret for beregnet udskudt skat indregnes i balancen under tilgodehavender som skatteaktiv.

3. Materielle aktiver i alt

Note 3: Anlægsaktiver:	
Anskaffelsessum primo	105.700
Årets tilgang	14.000
Årets afgang	0
Anskaffelsessum primo	119.700
Afskrivning primo	-46.217
Årets afskrivning	-22.269
Afskrivning ultimo	-68.486
Bogført værdi ultimo	51.214

4. Registreret kapital mv.

Note 4: Egenkapital:

	Primo	Årets resultat- disponering	Ultimo
Anpartskapital	50.000	0	50.000
Frie reserver	-251.072	-375.443	-626.515
	-201.072	-375.443	-576.515

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen siden stiftelsen.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Note 6: Eventualforpligtelser:
Selskabet har indgået leasingaftale vedr.:

Ford Transit Van 350	Restløbetid 24 måneder
Ford Transit Custom 270	Restløbetid 39 måneder
Ford Transit Kassevogn 350	Restløbetid 48 måneder
Ford S-Max	Restløbetid 53 måneder

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Note 5: Kautions- og garantiforpligtelser
Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser ud over normale garantier for leverede produkter.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	5