

DANSK LEGEPLADS ADMINISTRATION ApS

Klintholmvej 11
5500 Middelfart

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/05/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

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. 2017 - 31.12. 2017.

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

, den

Direktion

Martin 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. 168.491, 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 få år.

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	-168.491
	-168.491

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 kre-

ditforening.

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 salgsomkostninger 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 gældsmetode 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		32.164	79.174
Administrationsomkostninger	1	-236.316	-208.897
Andre driftsomkostninger		-281	-18.000
Resultat af ordinær primær drift		-204.433	-147.723
Andre finansielle indtægter			109
Øvrige finansielle omkostninger		-19.606	-7.286
Ordinært resultat før skat		-224.039	-154.900
Skat af årets resultat	2	55.548	33.609
Årets resultat		-168.491	-121.291
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-168.491	-121.291
I alt		-168.491	-121.291

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		59.483	56.806
Materielle aktiver i alt	3	59.483	56.806
Langfristede aktiver i alt		59.483	56.806
Råvarer og hjælpematerialer		158.750	133.450
Varebeholdninger i alt		158.750	133.450
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		495.804	90.008
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		28.250	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		23.160	
Tilgodehavende skat		52.010	24.712
Andre tilgodehavender		110.388	34.409
Tilgodehavender i alt		709.612	149.129
Likvide beholdninger		113.192	0
Kortfristede aktiver i alt		981.554	282.579
Aktiver i alt		1.041.037	339.385

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	4	50.000	50.000
Overført resultat		-251.072	-82.581
Egenkapital i alt		-201.072	-32.581
Udskudt skat			0
Langfristede forpligtelser i alt			0
Gæld til banker			143.631
Leverandører af varer og tjenesteydelser		415.992	59.650
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		95.460	
Skyldig selskabsskat			2.970
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		676.513	118.597
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		54.144	47.118
Kortfristede forpligtelser i alt		1.242.109	371.966
Forpligtelser i alt		1.242.109	371.966
Passiver i alt		1.041.037	339.385

Noter

1. Administrationsomkostninger

Note 1: Personaleomkostninger:
Der har i regnskabsåret gennemsnitlig været 2 ansatte.

De samlede personaleomkostninger udgør:	
Lønninger	-1.392.822
Pensioner	-33.484
Kørselsgodtgørelse	-46.155
Feriepengeforpligtelse	-111.736
Atp	-7.952
Øvrige sociale omkostninger	-7.555
Arbejdstøj	-18.749
Personaleomkostninger	-50.935
Personaleforsikringer	-10.905
Kursusudgifter	-2.000
	-1.682.293

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)	62.968
Regulering tidligere år	0
Regulering udskudt skat	-7.420
	55.548

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	85.700
	Årets tilgang	20.000
	Årets afgang	0
	Anskaffelsessum primo	105.700
	Afskrivning primo	-28.894
	Årets afskrivning	-17.323
	Afskrivning ultimo	-46.217
	Bogført værdi ultimo	59.483

4. Registreret kapital mv.

Note 4:	Egenkapital:			
		Primo	Årets resultat-disponering	Ultimo
	Anpartskapital	50.000	0	50.000
	Frie reserver	-82.581	-168.491	-251.072
		-32.581	-168.491	-201.072

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

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

Ford Transit Van 350	Restløbetid 36 måneder
Ford Transit Custom 270	Restløbetid 51 måneder
Ford Transit Kassevogn 350	Restløbetid 60 måneder

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Note 5: Eventualforpligtelser:

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