

# Nordsjællands Brolægning ApS

Søbredden 41, st. tv.

2820 Gentofte

CVR-nr. 30568389

## Årsrapport 2014/15

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 24-02-2016

---

Thomas Pedersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015 for Nordsjællands 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. 30-09-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

### **Bestyrelse**

Jakob Pedersen

Thomas Pedersen

## Nordsjællands Brolægning ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Nordsjællands Brolægning ApS Søbredden 41, st. tv. 2820 Gentofte
CVR-nr.	30568389
Stiftelsesdato	01-04-2007
Hjemsted	Gentofte
Regnskabsår	01-10-2014 - 30-09-2015
<b>Bestyrelse</b>	Jakob Pedersen Thomas Pedersen

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ...

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015 udviser et resultat på kr. -134.031, og selskabets balance pr. 30-09-2015 udviser en balancesum på kr. 58.585, og en egenkapital på kr. -410.149.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Nordsjællands Brolægning ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### 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

### 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 driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	0%
Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lignende rettigheder	10 år	0%
Goodwill	5 år	0%
Bygninger	20-50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### 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.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

## Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel 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.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Nettoomsætning		812.554	858.138
Vareforbrug		-384.627	-373.746
Andre eksterne omkostninger		-120.973	-168.286
<b>Bruttoresultat</b>		<b>306.954</b>	<b>316.106</b>
Personaleomkostninger	1	-434.863	-340.938
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.805	-9.797
<b>Driftsresultat</b>		<b>-133.714</b>	<b>-34.629</b>
Finansielle indtægter	2	2	140
Finansielle omkostninger	3	-319	-3.914
<b>Resultat før skat</b>		<b>-134.031</b>	<b>-38.403</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-134.031</b>	<b>-38.403</b>

Nordsjællands Brolægning ApS

Balance 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner		2.539	6.348
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	1.997
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>2.539</b>	<b>8.345</b>
Andre tilgodehavender		0	67.887
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>67.887</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.539</b>	<b>76.232</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>56.046</b>	<b>39.424</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>56.046</b>	<b>39.424</b>
<b>Aktiver</b>		<b>58.585</b>	<b>115.656</b>

Nordsjællands Brolægning ApS

Balance 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	-535.149	-401.118
<b>Egenkapital</b>		<b>-410.149</b>	<b>-276.118</b>
Gæld til banker		588	4.588
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.878	29.163
Gæld til tilknyttede virksomheder		-50.162	-54.444
Anden gæld		313.426	221.463
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		191.004	191.004
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>468.734</b>	<b>391.774</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>468.734</b>	<b>391.774</b>
<b>Passiver</b>		<b>58.585</b>	<b>115.656</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

---

---

**Noter**

	2014/15	2013/14
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	373.718	295.320
Pensioner	40.681	31.190
Omkostninger til social sikring	2.553	344
Andre personaleomkostninger	17.911	14.084
	<u>434.863</u>	<u>340.938</u>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	2	140
	<u>2</u>	<u>140</u>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	319	3.914
	<u>319</u>	<u>3.914</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-401.118	-362.715
Årets tilgang	-134.031	-38.403
<b>Saldo ultimo</b>	<u>-535.149</u>	<u>-401.118</u>
<b>6. Eventualforpligtelser</b>		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
<b>7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</b>		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		