

Dalmose Bygge- og Ejendomsfirma ApS
Liljevænget 6
4261 Dalmose

CVR-nummer 12192770

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. september 2017



Birgit Baun Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Dalmose Bygge- og Ejendomsfirma ApS
Liljevænget 6
4261 Dalmose

Telefon:	40744870
Hjemstedskommune:	Slagelse
CVR-nummer:	12192770
Kunde nummer:	78790
Regnskabsperiode:	1. maj 2016 - 30. april 2017

Direktion

Tommy Sejr Møller

Pengeinstitut

Sydbank, Slagelse afdeling

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Kontaktperson:

Arne Laursen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Dalmose Bygge- og Ejendomsfirma ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dalmose, 11. august 2017

Direktionen:



Tommy Sejr Møller

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Dalmose Bygge- og Ejendomsfirma ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dalmose Bygge- og Ejendomsfirma ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Slagelse, 11. august 2017

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801



Arne Laursen

Partner, Registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været udlejning af fast ejendom til beboelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Der har ikke været andre enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Note	Resultatopgørelse	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Perioden 1. maj - 30. april		
	Bruttofortjeneste	117.545	168
1	Personaleomkostninger	0	0
	Andre driftsomkostninger	0	-24
	Resultat før finansielle poster	117.545	144
	Finansielle indtægter	60.716	55
	Finansielle omkostninger	-45.080	-247
	Ordinært resultat før skat	133.181	-48
	Må ikke anvendes	0	-51
	Resultat før skat	133.181	-99
	Skat af årets resultat	-29.441	62
	Årets resultat	103.740	-37
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	206.800	200
	Overført resultat	-103.060	-237
	Resultatdisponering i alt	103.740	-37

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. april		
	Grunde og bygninger	2.900.000	2.900
	Materielle anlægsaktiver	2.900.000	2.900
	Anlægsaktiver i alt	2.900.000	2.900
	Udskudte skatteaktiver	6.675	36
	Tilgodehavende skat	63.000	19
	Periodeafgrænsningsposter	15.687	14
	Tilgodehavender	85.362	69
	Andre værdipapirer og kapitalandele	865.609	805
	Værdipapirer og kapitalandele	865.609	805
	Likvide beholdninger	212.975	541
	Omsætningsaktiver i alt	1.163.946	1.416
	Aktiver i alt	4.063.946	4.316

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. april		
	Virksomhedskapital	1.260.000	1.260
	Overført resultat	260.057	363
2	Egenkapital i alt	1.520.057	1.623
	Gæld til realkreditinstitutter	2.255.908	2.381
3	Langfristede gældsforpligtelser	2.255.908	2.381
	Gæld til realkreditinstitutter	121.017	119
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.500	25
	Gæld til tilknyttede virksomheder	122.800	136
	Anden gæld	26.663	32
	Kortfristede gældsforpligtelser	287.981	312
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.543.888	2.693
	Passiver i alt	4.063.946	4.316
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2016/17	2015/16
Noter	DKK	1.000 DKK

1 Personaleomkostninger

Gennemsnitlige antal beskæftigede	1	1
-----------------------------------	---	---

2 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	1.260	363	0	1.623
Udbetalt udbytte	0	0	-207	-207
Årets resultat	0	-103	207	104
Egenkapital ultimo	1.260	260	0	1.520

3 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	1.818.513	2.009
--	-----------	-------

4 Eventualforpligtelser

Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 2.377, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2017 udgør TDKK 2.900.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 200, der giver pant ovenstående i grunde og bygninger til sikkerhed for bankgæld. På balancetidspunkter er der ingen bankgæld.

Den regnskabsmæssige værdi af grunde og bygninger udgør TDKK 2.900.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 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 som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, tab på debitorer, mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Udlejningsejendomme anses for investeringsobjekter i henhold til Årsregnskabslovens § 38, da ejendomme besiddes med henblik på at opnå et afkast af den investerede kapital. Ejendomme bliver løbende værdireguleret efter en forsigtig vurdering af dagsværdien. Der sker således ikke systematisk afskrivning.

Såfremt ejendommenes dagsværdi udviser en lavere værdi end bogført værdi, bliver ejendommene nedskrevet til den lavere markedsværdi. Såfremt ejendommenes dagsværdi overstiger den bogførte værdi, opskrives ejendommene til den højere dagsværdi.

Kapitaliseringsfaktoren er beregnet til 10%.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i danske pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.