

# **DASK GRUPPEN ApS**

Forchammersvej 23, 1 th  
1920 Frederiksberg C

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

**13/11/2017**

**Steen Raagel Dahlfelt**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	10
----------------------------	----

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

DASK GRUPPEN ApS  
Forchhammersvej 23, 1 th  
1920 Frederiksberg C

Telefonnummer: 39657303

CVR-nr: 13889686

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

**Bankforbindelse**

Nordea, Glostrup afd.  
Hovedvejen 112  
2600 Glostrup

# Ledespåtegning

Ledelsen og bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016/17 DASK GRUPPEN ApS.

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 resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 08/11/2017

## **Direktion**

Steen Raagel Dahlfelt

## **Bestyrelse**

Steen Raagel Dahlfelt

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Ledelsen og bestyrelsen erklærer at betingelserne for at undlade revision fortsat er opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

En række af resultatopgørelsens poster er sammendraget i posten bruttofortjeneste.

## Resultatopgørelse

### Indtægter og omkostninger

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Alle omkostninger, herunder afskrivninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatberedningen.

### 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet DASK HOLDING ApS efter princippet om fuld fordeling.

## Balance

### Anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og scrapværdi

	Afskrivningsperiode	Scrap-værdi
Goodwill	5 år	0%
EDB-software	0 år	0%
EDB-hardware	4 år	0%
Inventar	3 år	0%
Automobiler	8 år	0%

Investeringsgoder afskrives ikke.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900/13.200 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Poster indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Poster indregnet under passiver omfatter ikke afholdte omkostninger, der vedrører regnskabsåret.

### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået 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.

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 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Kortfristet gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>657.903</b>	<b>641.746</b>
Personaleomkostninger .....	1	-377.538	-448.450
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-41.197	-41.197
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>239.168</b>	<b>152.099</b>
Andre finansielle indtægter .....		3.491	6.988
Øvrige finansielle omkostninger .....		-41.749	-53.994
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>200.910</b>	<b>105.093</b>
Skat af årets resultat .....	2	-45.227	-39.562
<b>Årets resultat</b> .....		<b>155.683</b>	<b>65.531</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ekstraordinære uddelinger .....		25.000	0
Overført resultat .....		130.683	65.531
<b>I alt</b> .....		<b>155.683</b>	<b>65.531</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		199.121	240.318
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>199.121</b>	<b>240.318</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		11.383	11.383
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>11.383</b>	<b>11.383</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>210.504</b>	<b>251.701</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		88.753	97.378
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		425.920	390.238
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		550.076	187.335
Andre tilgodehavender .....		17.122	0
Periodeafgrænsningsposter .....		25.885	21.049
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.107.756</b>	<b>696.000</b>
Likvide beholdninger .....		10.000	10.000
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.117.756</b>	<b>706.000</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.328.260</b>	<b>957.701</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		40.802	-89.881
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>240.802</b>	<b>110.119</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		19.310	20.807
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>19.310</b>	<b>20.807</b>
Gæld til banker .....		565.947	686.727
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.204	1.040
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		340.202	0
Skyldig selskabsskat .....		46.724	19.888
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		112.071	117.918
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	1.202
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.068.148</b>	<b>826.775</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.068.148</b>	<b>826.775</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.328.260</b>	<b>957.701</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Ekstraordinære uddelinger kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	200.000	-89.881	0	110.119
Betalt udbytte .....	0	0	-25.000	-25.000
Årets resultat .....	0	130.683	25.000	155.683
Egenkapital, ultimo .....	200.000	40.802	0	240.802

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	329.007	299.744
Pensionsbidrag	34.906	129.731
Andre omkostninger til social sikring	16.325	18.975
	<u>377.538</u>	<u>448.450</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	46.724	19.888
Ændring af udskudt skat	-1.497	19.674
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>45.227</u>	<u>39.562</u>

Betalt skat i årets løb har udgjort kr. 0.

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets forretningsområde er at drive regnskabs- og bogføringsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

## 4. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

DASK HOLDING ApS, Forchammersvej 23A, 1.th., 1920 Frederiksberg C

## 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitlig beskæftiget 3,4 personer.