

DANSK A.V. ENTREPRISE ApS

Bredegade 4
4200 Slagelse

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/10/2017

Torben Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DANSK A.V. ENTREPRISE ApS
Bredegade 4
4200 Slagelse

Telefonnummer: 58522271

CVR-nr: 13901783
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Revisor REVISIONSFIRMAET SVENDSEN ApS
Nygade 13
4220 Korsør
DK Danmark
CVR-nr: 34581673
P-enhed: 1017692646

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for Dansk A. V. Entreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at undlade revision i regnskabsåret er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Slagelse, den 27/09/2017

Direktion

Peter Ejland

Torben Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet at fravælge revision også for næste år.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse af Dansk A.V. Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk A.V. Entreprise ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Korsør, 27/09/2017

Anne-Lise Henriksen
revisor
REVISIONSFIRMAET SVENDSEN ApS
CVR: 34581673

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er køb, salg, service, import og eksport af audiovisuelt udstyr o.lign.

Selskabets aktivitet har hovedsagelig været installationer af avanceret overvågningsudstyr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 8.867 mod kr. -248.855 i 2015/16.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Regnskabsåret 2016/17 har været præget af hård konkurrence i markedet.

Personaleomkostninger og øvrige omkostninger er tilpasset det forventede aktivitetsniveau.

Ledelsen har positive forventninger til fremtiden og forventer fremgang i såvel omsætning som resultat.

Ledelsen aflægger årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016/2017.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Forpligtelser måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførte installationer og salg af medgåede varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Endvidere renteberegning af gæld til moderselskab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles 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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgsspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgsspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i balancen efter modregning af acontofaktureringer. Igangværende arbejde brutto opgøres til salgsværdi af det udførte arbejde.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, her svarende til nominel værdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til moderselskab måles til pålydende værdi. Gælden forrentes på markedsvilkår.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		1.335.153	974.437
Personaleomkostninger	1	-1.303.709	-1.275.882
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		31.444	-301.445
Andre finansielle indtægter		4.166	13.263
Øvrige finansielle omkostninger		-25.028	-31.706
Ordinært resultat før skat		10.582	-319.888
Skat af årets resultat		-1.715	71.033
Årets resultat		8.867	-248.855
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		8.867	-248.855
I alt		8.867	-248.855

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Råvarer og hjælpematerialer		60.454	77.659
Varebeholdninger i alt		60.454	77.659
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		583.584	244.082
Igangværende arbejder for fremmed regning		50.000	92.077
Andre tilgodehavender		118.646	182.416
Tilgodehavender i alt		752.230	518.575
Likvide beholdninger		1.318.856	1.892.693
Omsætningsaktiver i alt		2.131.540	2.488.927
Aktiver i alt		2.131.540	2.488.927

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-779.844	-788.711
Egenkapital i alt		-579.844	-588.711
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.000.000	2.470.863
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		711.384	606.775
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.711.384	3.077.638
Gældsforpligtelser i alt		2.711.384	3.077.638
Passiver i alt		2.131.540	2.488.927

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	1.132.239	1.109.431
Andre omkostninger til social sikring	171.470	166.451
	<u>1.303.709</u>	<u>1.275.882</u>

Der har været beskæftiget 2,97 personer i selskabet i 2016/2017
Tallet er standardtal baseret på ATP-betalingerne.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	<u>403.561</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>403.561</u>
Af- og nedskrivning primo	-403.561
Afskrivning på udgåede aktiver	0
Af-og nedskrivninger	08
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-403.561</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>