

DANSK A.V. ENTREPRISE ApS

Bredegade 4
4200 Slagelse

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

15/11/2016

Torben Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	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: 01/07/2015 - 30/06/2016

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 2015/2016 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 08/11/2016

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 årsrapport

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

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk A.V. Entreprise ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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, 08/11/2016

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. -248.855 mod kr. -23.139 i 2014/15.

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Regnskabsåret 2015/16 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 2015/2016.

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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		974.437	1.309.838
Personaleomkostninger	1	-1.275.882	-1.226.602
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-47.409
Resultat af ordinær primær drift		-301.445	35.827
Andre finansielle indtægter		13.263	17.154
Øvrige finansielle omkostninger		-31.706	-72.559
Ordinært resultat før skat		-319.888	-19.578
Skat af årets resultat		71.033	-3.561
Årets resultat		-248.855	-23.139
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-248.855	-23.139
I alt		-248.855	-23.139

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	723.542
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	723.542
Anlægsaktiver i alt		0	723.542
Råvarer og hjælpematerialer		77.659	94.862
Varebeholdninger i alt		77.659	94.862
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		244.082	817.492
Igangværende arbejder for fremmed regning		92.077	11.575
Andre tilgodehavender		182.416	192.941
Tilgodehavender i alt		518.575	1.022.008
Likvide beholdninger		1.892.693	1.570.187
Omsætningsaktiver i alt		2.488.927	2.687.057
Aktiver i alt		2.488.927	3.410.599

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-788.711	-539.856
Egenkapital i alt		-588.711	-339.856
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.470.863	3.200.000
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		606.775	550.455
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.077.638	3.750.455
Gældsforpligtelser i alt		3.077.638	3.750.455
Passiver i alt		2.488.927	3.410.599

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1.109.431	1.072.955
Andre omkostninger til social sikring	166.451	153.647
	<u>1.275.882</u>	<u>1.226.602</u>

Der har været beskæftiget 2,94 personer i selskabet i 2015/2016
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	-356.152
Afskrivning på udgåede aktiver	0
Af-og nedskrivninger	-47.408
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-403.561</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>