

# DAMSGAARD SERVICE ApS

Bakkegårdsvej 202  
3050 Humlebæk

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/05/2017**

---

**Hans Mougard**  
**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 .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** DAMSGAARD SERVICE ApS  
Bakkegårdsvej 202  
3050 Humlebæk

Telefonnummer: 70254446  
Fax: 48485206  
e-mailadresse: [hej@damsgaard.dk](mailto:hej@damsgaard.dk)

CVR-nr: 20404078  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Danske Bank  
3400 Hillerød

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 for Damsgaard Service og Entreprise ApS.

Den anvendte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til godkendelse på den ordinære generalforsamling:

, den

## Direktion

Jørgen Damsgaard Andersen

## Bestyrelse

Jørgen Damsgaard Andersen

Jean-Paul Damsgaard

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets ledelse kan erklære at betingelserne for at udelade revision er opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Damsgaard Service ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Damsgaard Service ApS for regnskabsåret 1/1 – 31/12 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Selskabets ledelse har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede efter årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

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

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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg,

Hans Mougaard  
Registreret Revisor  
Revisionselskabet Mougaard ApS  
CVR: 21849588

# Ledelsesberetning

## Generelt:

Selskabet udfører i forpagtning rengøring, vinduespolering og servicevirksomhed for erhvervsvirksomheder og private kunder.

## Økonomisk udvikling:

Aktiviteterne har været stigende i årets løb.

## Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke forekommet hændelser i perioden efter regnskabsårets afslutning og indtil regnskabsafslutningen, som væsentligt forrykker vurderingen af selskabets forhold.

## Forventet udvikling:

Det forventes at selskabets fremtidige ordinære indtjening vil være stigende, og at resultatet for næste år vil udvise et pænt overskud.

## Ejerforhold:

Damsgaard Holding ApS ejer samtlige anparter.

## Resultatanvendelse:

	2016	2015
Periodens resultatopgørelse udviser et resultat på kr.	34.000	-76
Der foreslås anvendt på følgende måde:		
Udbytte.....	0	0
Overførsel til næste år.....	34.000	-76
I ALT.....	34.000	-76

# Anvendt regnskabspraksis

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

## **GENERELT**

Årsregnskabet for Damsgaard Service ApS er aflagt i overensstemmelse med almindeligt anerkendt regnskabspraksis. I det efterfølgende er de væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper omtalt.

Den anvendte praksis er uændret i forhold til foregående år.

### **Generelt om indtjening og måling:**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **Skattemæssige forhold:**

Skatten af årets indkomst er afsat med 22% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudte skatter afsættes med 22% af indregnede merværdier i forhold til de skattemæssige saldo værdier.

Skattemæssigt aktiv:

Der er optaget 22% af selskabets skattemæssige underskud som skattemæssigt aktiv.

Herudover påhviler der ikke selskabet yderligere skatter.

Den aktuelle danske selskabsskat beregnes med den aktuelle skattesats.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat med tillæg, regulering af tidligere års skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

## **RESULTATOPOGØRELSE:**

### **Bruttofortjeneste:**

Bruttofortjenesten omfatter selskabets omsætning efter fradrag af vareforbrug og fremmed arbejde. Alle poster måles til dagspriser.

### **Afskrivninger:**

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede levetid og restværdier.

### **Finansielle poster:**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**BALANCE:****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under bruttoavancen.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

**Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger .....		-1.841.147	-1.539.890
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>2.859.035</b>	<b>2.969.926</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.775.382	-2.992.108
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>83.653</b>	<b>-22.182</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-49.653	-54.307
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>34.000</b>	<b>-76.489</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>34.000</b>	<b>-76.489</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		34.000	-76.489
<b>I alt .....</b>		<b>34.000</b>	<b>-76.489</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		206.896	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....			169.628
Andre tilgodehavender .....	2	752.735	794.564
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>959.631</b>	<b>964.192</b>
Likvide beholdninger .....		1.323	2.122
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>960.954</b>	<b>966.314</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>960.954</b>	<b>966.314</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Andre reserver .....		-35.731	40.758
Overført resultat .....		34.000	-76.489
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>123.269</b>	<b>89.269</b>
Gæld til banker .....		162.817	368.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		62.017	30.259
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	3	612.851	478.686
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>837.685</b>	<b>877.045</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>837.685</b>	<b>877.045</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>960.954</b>	<b>966.314</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	<b>kr.</b>
Udbetalt løn	2.283.817
Syge løn	2.169
Manuel løn	50.000
Telefon	0
AUB	23.980
Skattefri rejse- og befordringsgodtgørelser	49.342
Pensionsudgifter	216.121
Barsel mv	3.649
Atp mv	22.625
Arbejdsskadeforsikring	48.851
Dagpengeforsikring	22.204
Personaleudgifter	68.209
Arbejdstøj	6.240
Lønrefusion	-21.824
<b>I ALT</b>	<b>2.775.382</b>

## 2. Andre tilgodehavender

	<b>kr.</b>
Deposita - lokaler	54.000
Depositum - forpagtning	125.000
Mellemregning m/Damsgaard Holding ApS	553.735
Periodeafgrænsningsposter	20.000
<b>I ALT</b>	<b>752.735</b>

### 3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	<b>kr.</b>
Skattekonto	439
Skyldig a-skat	84.252
Skyldig Atp	5.206
Skyldig pension	18.237
Skyldig Atp mv	5.085
Skyldig barsel	921
Frivalgssaldo	2.683
Skyldige feriepenge og SH-betaling - sidste år	22.299
Skyldige feriepenge og SH-betaling - året	91.577
Skyldig moms	382.152
<b>I ALT</b>	<b>612.851</b>

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet følgende eventualforpligtelse, der ikke er optaget i foranstående status:

**Feriepengeforpligtelse over for funktionærer..... 17.000**

### 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke indlagt sikkerheder for selskabets driftskonto.