

DAMSGAARD SERVICE ApS

Bakkegårdsvej 202
3050 Humlebæk

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

24/05/2018

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
---------------	----

Pengestrøm	12
------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DAMSGAARD SERVICE ApS
Bakkegårdsvej 202
3050 Humlebæk

Telefonnummer: 70254446
Fax: 48485206
e-mailadresse: jean@damsgaard.dk

CVR-nr: 20404078
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Danske Bank
3400 Hillerød

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017 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 2017 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 Mougard , mne6255
Registreret Revisor
Revisionselskabet Mougard 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:

	2017	2016
Periodens resultatopgørelse udviser et resultat på kr.	100.752	34
Der foreslås anvendt på følgende måde:		
Udbytte.....	98.000	0
Overførsel til næste år.....	2.752	34
I ALT.....	100.752	34

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.

RESULTATOPGØRELSE:

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Eksterne omkostninger		-2.086.191	-1.841.147
Bruttoresultat		2.906.280	2.859.035
Personaleomkostninger	1	-2.756.029	-2.775.382
Resultat af ordinær primær drift		150.251	83.653
Øvrige finansielle omkostninger		-49.499	-49.653
Ordinært resultat før skat		100.752	34.000
Årets resultat		100.752	34.000
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		98.000	
Overført resultat		2.752	34.000
I alt		100.752	34.000

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Deposita		179.000	
Finansielle anlægsaktiver i alt		179.000	
Anlægsaktiver i alt		179.000	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		514.177	206.896
Andre tilgodehavender	2	528.735	752.735
Tilgodehavender i alt		1.042.912	959.631
Likvide beholdninger		1.151	1.323
Omsætningsaktiver i alt		1.044.063	960.954
Aktiver i alt		1.223.063	960.954

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		-1.731	-35.731
Overført resultat		2.752	34.000
Forslag til udbytte		98.000	
Egenkapital i alt		224.021	123.269
Gæld til banker		387.448	162.817
Leverandører af varer og tjenesteydelser			62.017
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	3	611.594	612.851
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		999.042	837.685
Gældsforpligtelser i alt		999.042	837.685
Passiver i alt		1.223.063	960.954

Pengestrøm

	2017	2016
	kr.	kr.
Årets resultat		-34.000
Reguleringer		
Ændring i driftskapital		
Likvide beholdninger (primo)		2.122
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo)		1.323
Kortfristet bankgæld (ultimo)		-162.817

Noter

1. Personalemkostninger

	kr.
Udbetalt løn	2.402.477
Syge løn	0
Manuel løn	-700
Sundhedsforsikring	2.516
Telefon	0
AUB	22.905
Skattefri rejse- og befordringsgodtgørelser	45.192
Pensionsudgifter	204.461
Barsel mv	4.465
Atp mv	22.554
Arbejdsskedeforsikring	0
Dagpengeforsikring	15.123
Personaleudgifter	72.469
Arbejdstøj	16.466
Lønrefusion	-51.900
I ALT	2.756.029

2. Andre tilgodehavender

	kr.
Mellemregning m/Damsgaard Holding ApS	508.735
Periodeafgrænsningsposter	20.000
I ALT	528.735

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

	kr.
Skattekonto	485
Skyldig a-skat	89.293
Skyldig pension	14.948
Skyldig Atp mv	8.561
Skyldig løn	5.085
Skyldig barsel	1.531
Frivalgssaldo	4.532
Skyldige feriepenge og SH-betaling - sidste år	23.858
Skyldige feriepenge og SH-betaling - året	82.323
Skyldig moms	380.978
I ALT	611.594

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.