

DAMSGAARDS SERVICE OG ENTREPRISE ApS

Møllevej 9
2990 Nivå

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

30/05/2016

Hans Mougaard
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	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DAMSGAARDS SERVICE OG ENTREPRISE ApS Møllevej 9 2990 Nivå Telefonnummer: 70254446 Fax: 48485206 CVR-nr: 20404078 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Danske Bank 3400 Hillerød

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 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

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 årsrapport

Til den daglige ledelse i Damsgaard Service og Entreprise ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Damsgaard Service og Entreprise ApS for regnskabsåret 1/1 – 31/12 2015 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 revisorer's Ethiske 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.

,

Hans Mougard
Registreret revisor
Revisionsselskabet Mougard FSR
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:

	2015	2014
Periodens resultatopgørelse udviser et resultat på kr.	-76.488	7
Der foreslås anvendt på følgende måde:		
Udbytte.....	0	0
Overførsel til næste år.....	-76.488	7
I ALT.....	-76.488	7

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsregnskabet for Damsgaard Service og Entreprise 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 23,5% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudte skatter afsættes med 23,5 % af indregnede merværdier i forhold til de skattemæssige saldo værdier.

Skattemæssigt aktiv:

Der er optaget 23,5 % 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. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

Driftsmateriel og inventar – herunder selskabets automobil. Brugstid - 20 år
Svarende til 5 %.

Indretning af lejede lokaler – 10 år – svarende til 10 %

EDB anlæg – 5 år – 20 %

Småanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster:

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, 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 tabrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger		-1.539.890	-2.869.640
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder			480.000
Bruttoresultat		2.969.926	2.343.643
Personaleomkostninger	1	-2.992.108	-2.765.911
Resultat af ordinær primær drift		-22.182	-422.268
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder			480.000
Øvrige finansielle omkostninger		-54.307	-50.356
Ordinært resultat før skat		-76.489	7.376
Årets resultat		-76.489	7.376
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-76.489	7.376
I alt		-76.489	7.376

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer			4.870
Varebeholdninger i alt			4.870
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		169.628	263.113
Andre tilgodehavender	2	794.564	760.441
Tilgodehavender i alt		964.192	1.023.554
Likvide beholdninger		2.122	2.498
Omsætningsaktiver i alt		966.314	1.030.922
Aktiver i alt		966.314	1.030.922

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		40.758	33.378
Overført resultat		-76.489	7.379
Egenkapital i alt		89.269	165.757
Gæld til banker		368.100	346.989
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.259	112.521
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	3	478.686	405.655
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		877.045	865.165
Gældsforpligtelser i alt		877.045	865.165
Passiver i alt		966.314	1.030.922

Noter

1. Personalemkostninger

	kr.
Udbetalt løn	2.500.542
Manuel løn	64.320
Telefon	-6.500
AUB	30.259
Skattefri rejse- og befordringsgodtgørelser	68.440
Pensionsudgifter	219.022
Atp mv	23.391
Arbejdsskadeborsikring	47.182
Dagpengeforsikring	15.508
Personaleudgifter	74.307
Arbejdstøj	5.243
Lønrefusion	49.607
I ALT	2.992.108

2. Andre tilgodehavender

	kr.
Deposita - lokaler	86.079
Depositum - forpagtning	125.000
Mellemregning m/Damsgaard Holding ApS	563.485
Periodeafgrænsningsposter	20.000
I ALT	794.564

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

	kr.
Skattekonto	399
Skyldig a-skat	99.606
Skyldig Atp	5.850
Skyldig pension	17.712
Skyldig aer	8.293
Frivalgssaldo	2.801
Skyldige feriepenge og SH-betaling - sidste år	19.140
Skyldige feriepenge og SH-betaling - året	105.605
Skyldig moms	219.280
I ALT	478.686

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.