

DÆK & KNALLERTCENTRET ApS

Gl Skolevej 18
8765 Klovborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

ASGER L. 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	9
-------------------------	---

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

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DÆK & KNALLERTCENTRET ApS

Gl Skolevej 18

8765 Klovborg

Telefonnummer: 23691223

e-mailadresse: asgerlhansen@live.dk

CVR-nr: 21781894

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Dæk& Knallertcentret ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kløvborg, den 29/05/2016

Direktion

Asger Lyngholm Hansen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Vi har opstillet årsregnskabet for Dæk & Knallertcentret ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets 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. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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.

Horsens, 29/05/2016

Steen Quorning
Registreret revisor
Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 30276019

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets primære aktiviteter omfatter udlejning af ejendom. Virksomhedens aktivitet vedrørende salg af cykler er frasolgt primo 2015.

Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Selskabets drift har i det forløbne år ikke været tilfredsstillende

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Den forventede udvikling

Der forventes tilfredsstillende resultat for 2016.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Dog er nominel anpartskapital tilpasset de faktiske forhold.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Andre driftsindtægter omfatter lejeindtægter af udlejningsejendom, samt udført arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Ekstraordinære indtægter og udgifter

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner 5-10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Beboelses (udlejningsejendom) afskrives med 1%

Ejendom, Sønderbrogade 29, Tørring seneste off. ejd. vurdering pr 01.10.2015, udgør 1.050 tkr.
Bogført værdi pr. 31.12.2015, udgør 1.386 tkr.

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige grænse for småaktiver pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.
Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen som en særskilt regnskabspost.

Varebeholdning

Varebeholdninger er optaget til kostpris eller salgspris med fradrag af beregnet avance.
Der er foretaget nedskrivning på enkelte langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg er optaget til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi).

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises særskilt under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-22.558	919.664
Lønninger		0	-466.896
Andre omkostninger til social sikring		-503	-14.412
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.187	-14.187
Resultat af ordinær primær drift		-37.248	424.169
Øvrige finansielle omkostninger		-51.742	-55.164
Ordinært resultat før skat		-88.990	369.005
Ekstraordinære indtægter	1	55.000	9.000
Ekstraordinært resultat før skat		-33.990	378.005
Skat af årets resultat		441	-93.679
Årets resultat		-33.549	284.326
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-33.549	284.326
I alt		-33.549	284.326

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		1.386.233	1.400.420
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		1.386.233	1.400.420
Anlægsaktiver i alt		1.386.233	1.400.420
Råvarer og hjælpematerialer		0	546.528
Varebeholdninger i alt		0	546.528
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	39.607
Udsudte skatteaktiver		2.000	0
Tilgodehavende skat		17.475	0
Andre tilgodehavender		6.435	0
Tilgodehavender i alt		25.910	39.607
Likvide beholdninger		640.987	343.746
Omsætningsaktiver i alt		666.897	929.881
Aktiver i alt		2.053.130	2.330.301

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		857.383	990.932
Forslag til udbytte		100.000	0
Egenkapital i alt		1.082.383	1.115.932
Hensættelse til udskudt skat		0	2.200
Hensatte forpligtelser i alt		0	2.200
Gæld til realkreditinstitutter		872.381	903.406
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	872.381	903.406
Gæld til realkreditinstitutter		30.000	28.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		21.401	3.901
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	45.512
Skyldig selskabsskat		0	24.100
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	132.669
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		39.465	74.581
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		98.366	308.763
Gældsforpligtelser i alt		970.747	1.212.169
Passiver i alt		2.053.130	2.330.301

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	990.932	0	1.115.932
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-133.549	100.000	-33.549
Egenkapital, ultimo	125.000	857.383	100.000	1.082.383

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år

Der er konstateret at nominel 125.000 kr er tegnet til overkurs den 25.06.1999, dette beløb har tidligere fejlagtig været anført som selskabskapital

Noter

1. Ekstraordinære indtægter

Avance ved salg af goodwill udgør i 2015 , 50.000 kr.

Avance ved salg af inventar udgør i 2015, 5.000 kr.

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld (DLR)	902.381	30.000	872.381	737.724
	902.381	30.000	872.381	737.724

Kontantlån, kursværdi pr 31.12.15 udgør 916 tkr.

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets primære aktiviteter omfatter udlejning af ejendom.

Virksomhedens aktivitet vedrørende salg af cykler er frasolgt primo 2015.

Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Selskabets drift har i det forløbne år ikke været tilfredsstillende

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentlig.

Den forventede udvikling

Der forventes tilfredsstillende resultat for 2016.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser: Ejerpantebrev stort 300 tkr., med pant i selskabets ejendom, matr. 16 h, Sønderbrogade 29, Tørring.

Ejerpantebrev stort 165 tkr., , matr. med pant i anparthavers ejendom, nr. 8k, Gl Skolevej 18, Klovborg.

Begge til sikkerhed for bankengagement.

Eventualforpligtelser: Kursværdi ved indfrielse af kontantlån, før udløb, er større end bogført værdi.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 903 tkr. er der givet pant i grunde og bygninger , hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 1.386 tkr.