

DÆK & KNALLERTCENTRET ApS

Gl Skolevej 18
8765 Klovborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2018

ASGER L. HANSEN

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 DÆK & KNALLERTCENTRET ApS
Gl Skolevej 18
8765 Klovborg

Telefonnummer: 23691223
Fax: 75770424
e-mailadresse: asgerlhansen@live.dk

CVR-nr: 21781894
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Horsens, den 29/05/2018

Direktion

Asger L. Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

til den daglige ledelse i DÆK & KNALLERTCENTRET ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DÆK & KNALLERTCENTRET ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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 etiske 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, 29/05/2018

Steen Quorning , mne3409
registreret revisor
Q-revision ApS
CVR: 30276019

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets primære aktiviteter omfatter udlejning af ejendom.

Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Selskabets drift har i det forløbne år 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 2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner og er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. 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

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af en sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Omsætningen svarer til årets lejeindtægter samt andre indtægter.

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.

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, restværdi 0%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år, restværdi 0%

Beboelses (udlejningsejendom); bygninger afskrives med 1% p.a. restværdi 0%

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger

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.

Likvide midler

Likvide midler består af indestående i pengeinstitut uden binding.

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. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|---------------|---------------|
| Bruttoresultat | | 81.073 | 84.178 |
| Lønninger | | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -14.187 | -14.187 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 66.886 | 69.991 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -50.793 | -49.467 |
| Ordinært resultat før skat | | 16.093 | 20.524 |
| Skat af årets resultat | | -7.728 | -9.800 |
| Årets resultat | | 8.365 | 10.724 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 107.000 | 0 |
| Uddelinger | | 100.000 | 0 |
| Overført resultat | | -198.635 | 10.724 |
| I alt | | 8.365 | 10.724 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 1.357.859 | 1.372.046 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 1.357.859 | 1.372.046 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.357.859 | 1.372.046 |
| Tilgodehavende skat | | 16.400 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 16.400 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 432.429 | 586.252 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 448.829 | 586.252 |
| Aktiver i alt | | 1.806.688 | 1.958.298 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 669.473 | 868.107 |
| Forslag til udbytte | | 107.000 | 0 |
| Egenkapital i alt | | 901.473 | 993.107 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 808.588 | 840.126 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 1 | 808.588 | 840.126 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 32.000 | 32.000 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 13.800 | 13.800 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 11.974 | 11.974 |
| Skyldig selskabsskat | | 1.362 | 2.800 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 0 | 27.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 37.491 | 37.491 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 96.627 | 125.065 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 905.215 | 965.191 |
| Passiver i alt | | 1.806.688 | 1.958.298 |

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Der forfalder 660 tkr. efter 5 år

2. Oplysning om eventualforpligtelser

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

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

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ejendommen er pantsat til sikkerhed for realkreditlån .

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 872 tkr. er der givet pant i grunde og bygninger , hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 1.372 tkr.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|------|------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 1 | 1 |