

DÆK & KNALLERTCENTRET ApS

Gl Skolevej 18
8765 Klovborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2017

Asger Lyngholm Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DÆK & KNALLERTCENTRET ApS

Gl Skolevej 18

8765 Klovborg

Telefonnummer: 23691223

Fax: 75770424

e-mailadresse: asgerlhansen@live.dk

CVR-nr: 21781894

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Sundvej 51

8700 Horsens

DK Danmark

CVR-nr: 30276019

P-enhed: 1013039972

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kløvborg, den 22/05/2017

Direktion

Asger Lyngholm 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 2016 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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, 22/05/2017

Steen Quorning

Registreret revisor

Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 30276019

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

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

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 (nettorealiseringsværdi).

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		84.178	-22.558
Lønninger		0	0
Andre omkostninger til social sikring		0	-503
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.187	-14.187
Resultat af ordinær primær drift		69.991	-37.248
Øvrige finansielle omkostninger		-49.467	-51.742
Ordinært resultat før skat		20.524	-88.990
Skat af årets resultat		-9.800	441
Årets resultat		10.724	-33.549
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		10.724	-33.549
I alt		10.724	-33.549

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		1.372.046	1.386.233
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		1.372.046	1.386.233
Anlægsaktiver i alt		1.372.046	1.386.233
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Udsudte skatteaktiver		0	2.000
Tilgodehavende skat		0	17.475
Andre tilgodehavender		0	6.435
Tilgodehavender i alt		0	25.910
Likvide beholdninger		586.252	640.987
Omsætningsaktiver i alt		586.252	666.897
Aktiver i alt		1.958.298	2.053.130

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		868.107	857.383
Forslag til udbytte		0	100.000
Egenkapital i alt		993.107	1.082.383
Gæld til realkreditinstitutter		840.126	872.381
Langfristede gældsforpligtelser i alt		840.126	872.381
Gæld til realkreditinstitutter		32.000	30.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		13.800	21.401
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.974	7.500
Skyldig selskabsskat		2.800	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		27.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		37.491	39.465
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		125.065	98.366
Gældsforpligtelser i alt		965.191	970.747
Passiver i alt		1.958.298	2.053.130

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktiviteter

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

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 2017.

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.