

Druedalsvejens Entreprenørforretning A/S

Nørhaven 2
3630 Jægerspris
CVR-nr. 25 83 13 81

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2016

Arne Larsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance 30. juni	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Druedalsvejens Entreprenørforretning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 25. november 2016

Direktion


Michael Raagaard Larsen


Martin Raagaard Larsen

Bestyrelse


Arne Larsen
formand


Charlotte Raagaard Larsen


Michael Raagaard Larsen


Martin Raagaard Larsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Druedalsvejens Entreprenørforretning A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Druedalsvejens Entreprenørforretning A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 25. november 2016

Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88


Morten Gøtttsche
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Druedalsvejens Entreprenørforretning A/S Nørhaven 2 3630 Jægerspris CVR-nr.: 25 83 13 81 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 29. december 2000 Hjemsted: Frederikssund
Bestyrelse	Arne Larsen, formand Charlotte Raagaard Larsen Michael Raagaard Larsen Martin Raagaard Larsen
Direktion	Michael Raagaard Larsen Martin Raagaard Larsen
Revisor	Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS Statsautoriserede Revisorer Torvet 6 3600 Frederikssund

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Druedalsvejens Entreprenørforretning A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, 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 til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Når resultatet af et igangværende arbejde ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Driftsmateriel og inventar	3-10 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Nettoomsætning		29.711.068	24.332
Andre driftsindtægter		227.080	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-17.685.535	-15.228
Andre eksterne omkostninger		-1.321.671	-846
Bruttoresultat		10.930.942	8.258
Personaleomkostninger	1	-8.450.704	-6.802
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-1.486.829	-1.074
Andre driftsomkostninger		0	-38
Resultat før finansielle poster		993.409	344
Finansielle indtægter	2	260.130	105
Finansielle omkostninger	3	-76.585	-112
Resultat før skat		1.176.954	337
Skat af årets resultat	4	-263.400	-71
Årets resultat		913.554	266
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		180.000	0
Ekstraordinært udbytte		150.000	0
Overført til næste år		583.554	266
		913.554	266

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.197.330	4.374
Materielle anlægsaktiver	5	4.197.330	4.374
Anlægsaktiver i alt		4.197.330	4.374
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.009.082	4.702
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	82.385	215
Andre tilgodehavender		28.782	27
Selskabsskat		8.033	0
Periodeafgrænsningsposter		20.906	0
Tilgodehavender		8.149.188	4.944
Likvide beholdninger		1.224.218	694
Omsætningsaktiver i alt		9.373.406	5.638
Aktiver i alt		13.570.736	10.012

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		5.930.326	5.347
Foreslået udbytte for regnskabsåret		180.000	0
Egenkapital	7	6.610.326	5.847
Hensættelse til udskudt skat		408.068	147
Hensatte forpligtelser i alt		408.068	147
Selskabsskat		0	280
Langfristede gældsforpligtelser		0	280
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.316.891	1.358
Anden gæld		4.235.451	2.380
Kortfristede gældsforpligtelser		6.552.342	3.738
Gældsforpligtelser i alt		6.552.342	4.018
Passiver i alt		13.570.736	10.012
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Hovedaktivitet	10		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.115.709	5.610
Pensioner	939.765	731
Andre omkostninger til social sikring	204.044	252
Andre personaleomkostninger	191.186	209
Personaleomkostninger	<u>8.450.704</u>	<u>6.802</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>23</u>	<u>19</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>260.130</u>	<u>105</u>
Finansielle indtægter	<u>260.130</u>	<u>105</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>76.585</u>	<u>112</u>
Finansielle omkostninger	<u>76.585</u>	<u>112</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	396
Årets udskudte skat	260.925	-325
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>2.475</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat	<u>263.400</u>	<u>71</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	22.879.468
Tilgang i årets løb	1.310.516
Afgang i årets løb	<u>-1.151.591</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>23.038.393</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	18.505.825
Årets afskrivninger	1.486.829
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-1.151.591</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>18.841.063</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>4.197.330</u></u>

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
6 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	16.047.809	1.160
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>-15.965.424</u>	<u>-945</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning	<u><u>82.385</u></u>	<u><u>215</u></u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	82.385	215
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>82.385</u></u>	<u><u>215</u></u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	Foreslået ekstra- ordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	5.346.772	0	0	5.846.772
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	583.554	180.000	150.000	913.554
Egenkapital 30. juni 2016	500.000	5.930.326	180.000	0	6.610.326

Selskabskapitalen består af aktier à nominelt kr. 1.000 eller multipla heraf.
Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

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

8 Eventualposter m.v.

Der foreligger ingen eventualposter m.v.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er pr. 30. juni 2016 stillet arbejdsgarantier for 5.649 tkr. gennem Tryg Garanti.

10 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er entreprenørvirksomhed.