

Dallfix ApS
Lægårdsvej 9, 8520 Lystrup

CVR-nr. 28 48 07 17

Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. oktober 2016.

Allan Winther-Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Dallfix ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 13. oktober 2016

Direktion

Hans Hilmar Dall

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Dallfix ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dallfix ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen har anført betingelserne for, at selskabet kan fortsætte sin drift, og dermed begrundet, hvorfor selskabets årsregnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerhed og valget af regnskabspraksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 13. oktober 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Birn
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dallfix ApS Lægårdsvej 9 8520 Lystrup
	CVR-nr.: 28 48 07 17
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Direktion	Hans Hilmar Dall
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dusager 16 8200 Aarhus N
Modervirksomhed	HVILESMINDE HOLDING ANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af holdingaktivitet samt investering indenfor handel og industri.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -126.617 mod -99.008 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -153.940 mod -110.732 sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende. Der forventes et forbedret resultat i indeværende regnskabsår.

Den forventede udvikling

Selskabet har tabt selskabskapitalen, men ledelsen forventer, som følge af fremtidige overskud eller kapitalindskud, at egenkapitalen reetableres inden for 3-5 år.

Årsregnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift som følge af, at moderselskabet har tilkendegivet ikke at ville inddrive deres tilgodehavende i selskabet førend selskabets likviditet tillader det.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dallfix ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-126.617	-99.008
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-1.925	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-32.481</u>	<u>-19.380</u>
Resultat før skat	-161.023	-118.388
3 Skat af årets resultat	<u>7.083</u>	<u>7.656</u>
Årets resultat	<u>-153.940</u>	<u>-110.732</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-153.940</u>	<u>-110.732</u>
Disponeret i alt	<u>-153.940</u>	<u>-110.732</u>

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>1.925</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>1.925</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>1.925</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	<u>50</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>50</u>	<u>1</u>
Aktiver i alt	<u>50</u>	<u>1.926</u>

Balance 30. april

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	-564.223	-410.283
Egenkapital i alt	-439.223	-285.283
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	18.750
Gæld til tilknyttede virksomheder	433.023	268.459
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	439.273	287.209
Gældsforpligtelser i alt	439.273	287.209
Passiver i alt	50	1.926

7 Eventualposter

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Usikkerhed om going concern		
I årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:		
Selskabet har tabt selskabskapitalen, men ledelsen forventer, som følge af fremtidige overskud eller kapitalindskud, at egenkapitalen reetableres inden for 3-5 år.		
Årsregnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift som følge af, at moderselskabet har tilkendegivet ikke at ville inddrive deres tilgodehavende i selskabet førend selskabets likviditet tillader det.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	28.886	19.380
Andre finansielle omkostninger	<u>3.595</u>	<u>0</u>
	<u>32.481</u>	<u>19.380</u>
3. Skat af årets resultat		
Regulering af tidligere års skat	<u>-7.083</u>	<u>-7.656</u>
	<u>-7.083</u>	<u>-7.656</u>
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	<u>1.925</u>	<u>1.925</u>
Kostpris ultimo	<u>1.925</u>	<u>1.925</u>
Årets nedskrivning	<u>-1.925</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>-1.925</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>1.925</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	-410.283	-299.551
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-153.940</u>	<u>-110.732</u>
	<u>-564.223</u>	<u>-410.283</u>

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med HVILESMINDE HOLDING ANPARTSSELSKAB, CVR-nr. 27347312 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.