

DRAGSHOLM MURERMESTER ApS

Skovskellet 1
4540 Fårevejle

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2017

Leif Mathiassen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DRAGSHOLM MURERMESTER ApS
Skovskellet 1
4540 Fårevejle
Telefonnummer: 59622285
Fax: 59622286
CVR-nr: 29632049
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Danske Bank
Ahlgade 28
4300 Holbæk
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Dragsholm Murermester ApS, Fårevejle.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårevejle, den 07/05/2017

Direktion

Leif Grønbæk Mathiassen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at udøve murervirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2016 TDKK. -6 mod TDKK. -43 i regnskabsåret 2015.

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning og vareforbrug mv., som i årsrapporten er opført som bruttoresultat.

Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posterne, personaleudgifter og afskrivninger.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med beløb, som omfatter renteindtægter og –udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid, der udgør 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Engangsydelser for leasingudstyr afskrives lineært over løbetiden for de indgåede leasingaftaler.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 3-6 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 12.900 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasing kontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtigelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under sikkerhedsstillelser og forpligtigelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til pengeinstitut, leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		1.088.692	783.400
Personaleomkostninger	1	-1.066.706	-813.966
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.324	-24.934
Resultat af ordinær primær drift		-7.338	-55.500
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-25	-524
Ordinært resultat før skat		-7.363	-56.024
Skat af årets resultat	2	1.307	13.518
Årets resultat		-6.056	-42.506
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-6.056	-42.506
I alt		-6.056	-42.506

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		70.760	69.804
Materielle anlægsaktiver i alt	4	70.760	69.804
Deposita		16.500	16.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		16.500	16.500
Anlægsaktiver i alt		87.260	86.304
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		262.034	26.970
Udskudte skatteaktiver		6.202	4.895
Tilgodehavender i alt		268.236	31.865
Likvide beholdninger		55.228	162.240
Omsætningsaktiver i alt		323.464	194.105
Aktiver i alt		410.724	280.409

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		-62.177	-56.121
Egenkapital i alt		62.823	68.879
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	6	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		98.714	14.073
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		249.187	197.457
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		347.901	211.530
Gældsforpligtelser i alt		347.901	211.530
Passiver i alt		410.724	280.409

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-56.121	68.879
Årets resultat		-6.056	-6.056
Egenkapital, ultimo	125.000	-62.177	62.823

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	DKK.	DKK.
Lønninger og gager	875.021	454.874
Difference løn tidligere år	0	12.205
Pensioner	161.037	351.652
Personaleomkostninger	32.714	7.402
Forsikringer	1.830	5.843
ATP-,FIB-,AER-,AES-bidrag og barsel.dk	19.714	9.111
Lønrefusioner og tilskud AER	-23.610	-27.221
	1.066.706	813.966
Gennemsnitligt antal beskæftige medarbejdere	2,5	1,4

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat	Hensat skat
	DKK.	DKK.
Regulering af aktuel skat vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Ændring af udskudt skat	-1.307	-6.202
	-1.307	

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
	DKK.
Samlet kostpris primo	65.000
Tilgang	0
Afgang til kostpris	0
Samlet kostpris ultimo	65.000
Samlede af- og nedskrivning primo	-65.000
Årets afskrivning	0
Samlede af- og nedskrivning ultimo	-65.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar DKK.
Samlet kostpris primo	135.240
Tilgang	30.280
Afgang til kostpris	0
Samlet kostpris ultimo	165.520
Samlede af- og nedskrivninger primo	-65.436
Årets afskrivning	-29.324
Akskrivninger på udgået udstyr	0
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	-94.760
Regnskabsmæssig værdi ultimo	70.760

5. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 125 anparter á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste fem regnskabsår.

6. Hensatte forpligtelser i alt

	2016 DKK.	2015 DKK.
Udskudt skat	0	0
	0	0

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået følgende operationelle leasingkontrakter:

DJS Leasing A/S Avant 520F, restforpligtelsen på denne kontrakt udgør pr. statusdagen TDKK 99 incl. restydelse ved kontraktens udløb.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Leif Grønbæk Mathiassen, Skovskellet 1, Skamlebæk 4540 Fårevejle