



Bille & Buch-Andersen A/S

Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33
2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46
Tlf. 43 43 81 43
www.bba.dk

Dansk Dørsikring ApS

**Hedeager 3
2605 Brøndby**

CVR nr. 30 73 30 88

**Årsrapport for 2015/2016
8. Regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 2. november 2016
Dirigent

Navn: Christian Fænøe

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab for perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/2016	10
Balance pr. 30. september 2016	11
Egenkapitalopgørelse for 2015/2016	13
Noter	14-16

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Dansk Dørsikring ApS for regnskabsåret 2015/2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 14. oktober 2016

Direktion:

Christian Fænøe

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dansk Dørsikring ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Dørsikring ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

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

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.

Albertslund, den 14. oktober 2016

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jeanette Tofte Hansen

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Anpartsselskabet:

Dansk Dørsikring ApS
Hedeager 3
2605 Brøndby

Telefon: 40 32 43 01
Hjemmeside: www.danskdorsikring.dk
E-mail: cf@danskdorsikring.dk

CVR nr.: 30 73 30 88
Stiftet: 3. august 2007
Hjemsted: Brøndby
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion:

Christian Fænøe, Højstens Boulevard 20, 2605 Brøndby

Bankforbindelse:

Danske Bank

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive tømrer og snedkervirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i 2015/2016.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling i 2015/2016.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer et positivt resultat i indeværende regnskabsår.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Dørsikring ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives over 5 år, hvilket svarer til den forventede indtjeningsperiode for den indregnede goodwill.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde (produktionsmetoden). Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse for 2015/2016

	Note		2014/2015 tkr.
Bruttoresultat		3.087.030	1.665
Personaleomkostninger	1	-2.333.578	-1.704
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-70.775</u>	<u>-51</u>
Driftsresultat		682.677	-90
Andre finansielle indtægter		1.641	1
Andre finansielle omkostninger		<u>-57.275</u>	<u>-41</u>
Resultat før skat		627.043	-130
Skat af årets resultat	3	<u>-74.392</u>	<u>-42</u>
Årets resultat		<u>552.651</u>	<u>-172</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>552.651</u>	<u>-172</u>
I alt disponering		<u>552.651</u>	<u>-172</u>

Balance pr. 30. september 2016

Aktiver	Note	2014/2015 tkr.
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	4	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	95.732
Indretning af lejede lokaler	6	26.087
Materielle anlægsaktiver i alt		121.819
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	7	57.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		57.000
Anlægsaktiver i alt		178.819
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer		736.835
Varebeholdninger i alt		736.835
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.296.930
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	563.537
Periodeafgrænsningsposter		29.651
Udskudte skatteaktiver		8.108
Tilgodehavender i alt		1.898.226
Likvide beholdninger		2.687
Omsætningsaktiver i alt		2.637.748
Aktiver i alt		2.816.567

Balance pr. 30. september 2016

Passiver	Note	2014/2015	tkr.
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		250.751	-302
Egenkapital i alt		375.751	-177
Gældsforpligtigelser			
Langfristede gældsforpligtigelser			
Selskabsskat	9	13.618	0
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		13.618	0
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Kreditinstitutter		0	127
Leverandører af varer og tjenesteydelser		962.324	581
Anden gæld		1.464.874	761
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		2.427.198	1.469
Gældsforpligtigelser i alt		2.440.816	1.469
Passiver i alt		2.816.567	1.292
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitalopgørelse for 2015/2016

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	<u>125.000</u>	<u>-301.900</u>
Overført fra resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>552.651</u>
Totalindkomst i alt	<u>0</u>	<u>552.651</u>
 Egenkapital 30. september 2016	 <u>125.000</u>	 <u>250.751</u>
 Samlet egenkapital 30. september 2016		 <u><u>375.751</u></u>

Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2011/2012	Regnskabs- året 2012/2013	Regnskabs- året 2013/2014	Regnskabs- året 2014/2015	Regnskabs- året 2015/2016
Selskabskapital, primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

Noter

	2014/2015	
	<u>tkr.</u>	
1 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	1.989.656	1.422
Pensioner	276.683	196
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	<u>67.239</u>	<u>86</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>2.333.578</u>	<u>1.704</u>
Gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	<u>5</u>	<u>4</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>70.775</u>	<u>51</u>
Af- og nedskrivninger imm. og materielle anlægsaktiver i alt	<u>70.775</u>	<u>51</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	13.618	0
Regulering af udskudt skat	<u>60.774</u>	<u>42</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>74.392</u>	<u>42</u>
4 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	<u>450.000</u>	<u>450</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>450.000</u>	<u>450</u>
Af-/nedskrivninger, primo	<u>-450.000</u>	<u>-450</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-450.000</u>	<u>-450</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	2014/2015	
	tkr.	
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	636.983	580
Tilgang i årets løb	56.627	57
Anskaffelsessum, ultimo	693.610	637
Af-/nedskrivninger, primo	-557.847	-533
Årets afskrivninger	-40.031	-25
Af-/nedskrivninger, ultimo	-597.878	-558
Regnskabsmæssig værdi ultimo	95.732	79
6 Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo	199.568	200
Tilgang i årets løb	30.690	0
Anskaffelsessum, ultimo	230.258	200
Af-/nedskrivninger, primo	-173.427	-148
Årets afskrivninger	-30.744	-26
Af-/nedskrivninger, ultimo	-204.171	-174
Regnskabsmæssig værdi ultimo	26.087	26
7 Andre tilgodehavender		
Anskaffelsessum, primo	42.781	43
Tilgang i årets løb	14.219	0
Anskaffelsessum, ultimo	57.000	43
Regnskabsmæssig værdi ultimo	57.000	43
8 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	563.537	30
Igangværende arbejder, netto	563.537	30
Der klassificeres således:		
Igangværende arbejder under aktiver (nettoaktiver)	563.537	30
	563.537	30

Noter

Langfristede 9 gældsforpligtigelser	Afdrag næste år	Forfald år 1 - 4	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt ultimo
Selskabsskat	<u>0</u>	<u>13.618</u>	<u>0</u>	<u>13.618</u>
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>0</u>	<u>13.618</u>	<u>0</u>	<u>13.618</u>

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale med 6 måneders opsigelse. Lejemålet kan dog først opsiges til fraflytning pr. 1. oktober 2016, hvorfor huslejeoplygtelsen pr. 30. september 2016 udgør t.kr. 54.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:
Restløbetid i 44 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 3.298 kr., i alt 145 tkr.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kassekredit er der afgivet fordringspant på t.kr. 500.