

# **DC HOLDING MØN ApS**

Sønderbyvej 26  
4791 Borre

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

**19/12/2017**

**Dorte Lindegaard Christensen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	DC HOLDING MØN ApS Sønderbyvej 26 4791 Borre
	CVR-nr: 31481384 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank Torvet 6, 3 4100 Ringsted
<b>Revisor</b>	ReviVision Storegade 1 4780 Stege DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for DC Holding Møn ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 incl. ledelsesberetningen for selskabet.

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 resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 07/12/2017

## Direktion

Dorte Lindegaard Christensen  
Direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DC HOLDING MØN ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DC HOLDING MØN ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores 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 etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores 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.

## Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Stege, 19/12/2017

Anders Frimann  
Registreret revisor  
ReviVision godkendt revisionsvirksomhed  
CVR: 76893713

# Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets formål er at være holdingselskab og investeringsvirksomhed.

Året 2016/2017

Årets resultat på -2.238 kr., anses for utilfredsstillende. Resultatet har bevirket, at selskabets egenkapital er tabt og nu udgør kr. -30.930.

Forventninger til 2017/2018

Som følge af et forbedret resultat i det associerede selskab Byggefirmaet PKC A/S forventes det, at selskabets negative egenkapital bliver reetableret.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## **Regnskabsgrundlag:**

Årsregnskabet for DC Holding Møn ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

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

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

## **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## **RESULTATOPGØRELSE:**

### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger m.v.

### **Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

### **Skat af årets resultat:**

Årets skat, 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.



Årets aktuelle skat udgør kr. 0.

**BALANCE:**

**Finansielle anlægsaktiver:**

**Kapitalandel i dattervirksomhed**

Kapitalandel i dattervirksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos denne virksomhed nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

I resultatopgørelsen medtages andelen af den tilknyttede virksomheds resultat. Ændringer i den tilknyttede virksomheds egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Administrationsomkostninger .....		-1.015	-1.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-1.015</b>	<b>-1.000</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		0	-266.832
Andre finansielle indtægter .....		65	152
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.288	-1.222
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-2.238</b>	<b>-268.902</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-2.238</b>	<b>-268.902</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-2.238	-268.902
<b>I alt .....</b>		<b>-2.238</b>	<b>-268.902</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		0	3.951
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>3.951</b>
Likvide beholdninger .....		4.039	37
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>4.039</b>	<b>3.988</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>4.039</b>	<b>3.988</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-155.930	-153.692
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-30.930</b>	<b>-28.692</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		34.969	32.680
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>34.969</b>	<b>32.680</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>34.969</b>	<b>32.680</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.039</b>	<b>3.988</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-153.692	-28.692
Årets resultat .....		-2.238	-2.238
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-155.930	-30.930

# Noter

## 1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har i regnskabsåret tabt egenkapitalen, idet årets resultat udgør -2.238 kr. hvilket bevirker, at egenkapitalen herefter udgør -30.930 kr. Da det associerede selskab Byggefirmaet PKC A/S's regnskab er aflagt som going concern og da det forventes at give overskud for 2017/2018, forventes det således at selskabet kan fortsætte sin drift frem til i hvert fald 30. juni 2018. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.