
Dansk Industri- og Skadeservice Syd ApS

Ved Banen 8, 7100 Vejle

Årsrapport for 2015/16 (regnskabsår 1/8 2015 - 31/7 2016)

CVR-nr. 31 94 78 55

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 15/12 2016

Jannik Schmidt
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli 6

Balance 31. juli 7

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016 for Dansk Industri- og Skadeservice Syd ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 15. december 2016

Direktion

Jannik Schmidt
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Dansk Industri- og Skadeservice Syd ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Industri- og Skadeservice Syd ApS for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 31. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Trekantområdet, den 15. december 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Lene Vinum Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dansk Industri- og Skadeservice Syd ApS
Ved Banen 8
7100 Vejle

Telefon: 23 74 05 74

CVR-nr.: 31 94 78 55

Regnskabsperiode: 1. august - 31. juli

Stiftet: 29. januar 2009

Hjemstedskommune: Vejle

Direktion

Jannik Schmidt

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Beretning

Årsrapporten for Dansk Industri- og Skadeservice Syd ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med rengøring og skadeservice.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 4.999.113, og selskabets balance pr. 31. juli 2016 udviser en egenkapital på DKK 5.485.373.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		15.196.859	12.944.834
Personaleomkostninger	1	-8.510.371	-7.668.276
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-162.150	-144.116
Andre driftsomkostninger		-3.400	0
Resultat før finansielle poster		6.520.938	5.132.442
Finansielle indtægter	2	1.656	32.331
Finansielle omkostninger	3	-87.935	-152.036
Resultat før skat		6.434.659	5.012.737
Skat af årets resultat	4	-1.435.546	-1.175.445
Årets resultat		4.999.113	3.837.292

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.900.000	3.900.000
Overført resultat	99.113	-62.708
	4.999.113	3.837.292

Balance 31. juli

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		706.771	444.005
Materielle anlægsaktiver	5	706.771	444.005
Anlægsaktiver		706.771	444.005
Varebeholdninger		87.000	89.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.081.749	4.127.664
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	3.186.555	1.754.895
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		88.142	0
Andre tilgodehavender		74.012	87.514
Periodeafgrænsningsposter		239.471	505.747
Tilgodehavender		8.669.929	6.475.820
Likvide beholdninger		1.665.975	1.918.123
Omsætningsaktiver		10.422.904	8.483.343
Aktiver		11.129.675	8.927.348

Balance 31. juli

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		460.373	361.260
Foreslået udbytte for regnskabsåret		4.900.000	3.900.000
Egenkapital	7	5.485.373	4.386.260
Hensættelse til udskudt skat		369.533	200.461
Hensatte forpligtelser		369.533	200.461
Leverandører af varer og tjenesteydelser		290.970	532.446
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.414.929	1.471.415
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.477	13.465
Anden gæld		1.562.393	2.323.301
Kortfristede gældsforpligtelser		5.274.769	4.340.627
Gældsforpligtelser		5.274.769	4.340.627
Passiver		11.129.675	8.927.348
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.096.056	6.434.722
Pensioner	1.052.983	836.155
Andre omkostninger til social sikring	213.022	195.447
Andre personaleomkostninger	148.310	201.952
	<u>8.510.371</u>	<u>7.668.276</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>14</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	1.097	0
Andre finansielle indtægter	559	32.331
	<u>1.656</u>	<u>32.331</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	77.218	146.839
Andre finansielle omkostninger	10.717	5.197
	<u>87.935</u>	<u>152.036</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.266.474	1.199.887
Årets udskudte skat	169.072	-24.442
	<u>1.435.546</u>	<u>1.175.445</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>DKK</u>
Kostpris 1. august	1.885.144
Tilgang i årets løb	429.916
Afgang i årets løb	<u>-49.610</u>
Kostpris 31. juli	<u>2.265.450</u>
Ned- og afskrivninger 1. august	1.441.139
Årets afskrivninger	162.150
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-44.610</u>
Ned- og afskrivninger 31. juli	<u>1.558.679</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. juli	<u>706.771</u>

6 Igangværende arbejder for fremmed regning

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Salgsværdi af periodens produktion	4.186.555	1.754.895
Modtagne acountobetalinge	<u>-1.000.000</u>	<u>0</u>
	<u>3.186.555</u>	<u>1.754.895</u>

7 Egenkapital

	Selskabskapital <u>DKK</u>	Overført resultat <u>DKK</u>	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året <u>DKK</u>	I alt <u>DKK</u>
Egenkapital 1. august	125.000	361.260	3.900.000	4.386.260
Betalt ordinært udbytte	0	0	-3.900.000	-3.900.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>99.113</u>	<u>4.900.000</u>	<u>4.999.113</u>
Egenkapital 31. juli	<u>125.000</u>	<u>460.373</u>	<u>4.900.000</u>	<u>5.485.373</u>

Selskabskapitalen består af 1 anpart a nominelt DKK 125.000. Ingen anpart er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Leje- og leasingkontrakter		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for 1 år	329.236	403.644
Mellem 1 og 5 år	<u>466.404</u>	<u>795.640</u>
	<u>795.640</u>	<u>1.199.284</u>
Lejeaftaler		
Selskabet har indgået lejekontrakt med et opsigelsesvarsel for lejer på 18 måneder. Lejeforpligtelse udgør:	<u>1.095.188</u>	<u>148.800</u>
Eventualforpligtelser		
Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.		

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Dansk Industri- og Skadeservice Syd ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 regnskabspost nedenfor.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Regnskabspraksis

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 indeholder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år
Indretning af lejede lokaler	2-5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Forudbetalinger og modtagne acotobetalinge fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

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

Regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver 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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, som mellemregning med moderselskab, med beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.