

# Dyrvig Gruppen ApS

Ullerup Skovvej 16 A  
3390 Hundested

CVR-nr. 32 29 10 74

**NORDKYST REVISION P/S**

## Årsrapport for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 (7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 16. november 2016

---

Jean Dyrvig  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Dyrvig Gruppen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den

### Direktion

Jean Dyrvig  
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til kapitalejeren i Dyrvig Gruppen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dyrvig Gruppen ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 12. oktober 2016

### Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Jens Jørgen Damberg  
Registreret revisor, partner

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Dyrvig Gruppen ApS  
Ullerup Skovvej 16 A  
3390 Hundested

Telefon: 22437474

CVR-nr.: 32 29 10 74

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Stiftet: 17. juli 2009

Regnskabsår: 7. regnskabsår

Hjemsted: Halsnæs

### Direktion

Jean Dyrvig, adm. direktør

### Revisor

Nordkyst Revision P/S

Østergade 20  
3200 Helsinge

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dyrvig Gruppen ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK

### Generelt om indregning og måling

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

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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## Anvendt 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.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.





## Anvendt regnskabspraksis

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.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>387.478</b>	<b>978.833</b>
Personaleomkostninger	1	-311.484	-736.265
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>75.994</b>	<b>242.568</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-32.494	-38.326
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>43.500</b>	<b>204.242</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>43.500</b>	<b>204.242</b>
Finansielle indtægter		61.954	14.122
Finansielle omkostninger		-56.853	-5.654
<b>Resultat før skat</b>		<b>48.601</b>	<b>212.710</b>
Skat af årets resultat	2	-10.950	905
<b>Årets resultat</b>		<b>37.651</b>	<b>213.615</b>
Foreslået udbytte		1.960.000	0
Overført resultat		-1.922.349	213.615
		<b>37.651</b>	<b>213.615</b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Erhvervede patenter		<u>8.750</u>	<u>23.750</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<u><b>8.750</b></u>	<u><b>23.750</b></u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>52.482</u>	<u>69.976</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u><b>52.482</b></u>	<u><b>69.976</b></u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.455.001</u>	<u>1.482.057</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>1.455.001</b></u>	<u><b>1.482.057</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.516.233</b></u>	<u><b>1.575.783</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.650	400.714
Andre tilgodehavender		520.809	271.582
Selskabsskat		48.516	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>11.022</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>585.975</b></u>	<u><b>683.318</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>107.415</b></u>	<u><b>369.990</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>693.390</b></u>	<u><b>1.053.308</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>2.209.623</b></u></u>	<u><u><b>2.629.091</b></u></u>

## Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		6.675	1.929.023
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.960.000	0
<b>Egenkapital</b>	5	<b>2.091.675</b>	<b>2.054.023</b>
Hensættelse til udskudt skat		1.600	2.134
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>1.600</b>	<b>2.134</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		75.203	74.557
Forudfakturering igangværende arbejder		0	133.560
Selskabsskat		0	109.805
Anden gæld		41.145	255.012
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>116.348</b>	<b>572.934</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>116.348</b>	<b>572.934</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.209.623</b>	<b>2.629.091</b>
Hovedaktivitet	6		

## Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	245.833	665.565
Pensioner	56.576	55.761
Andre omkostninger til social sikring	9.075	14.939
	<b>311.484</b>	<b>736.265</b>
	<u>1</u>	<u>2</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	11.484	0
Årets udskudte skat	-534	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	-905
	<b>10.950</b>	<b>-905</b>
	<u>10.950</u>	<u>-905</u>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		Erhvervede patenter
Kostpris 1. juli 2015		105.000
Kostpris 30. juni 2016		105.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		81.250
Årets afskrivninger		15.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		96.250
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>		<b>8.750</b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	223.454
Kostpris 30. juni 2016	223.454
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	153.478
Årets afskrivninger	17.494
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	170.972
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b>52.482</b>

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	1.929.024	0	2.054.024
Årets resultat	0	-1.922.349	1.960.000	37.651
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>6.675</b>	<b>1.960.000</b>	<b>2.091.675</b>

### 6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udføre rengørings- og bygningservice samt anden hermed beslægtet virksomhed.

NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE  
Tlf. 4879 9111 - Fax. 4879 7851

---

Kjeld Birk  
Ole Jørgensen  
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail: [revi@nordkyst-revision.dk](mailto:revi@nordkyst-revision.dk)  
[www.nordkyst-revision.dk](http://www.nordkyst-revision.dk)