

Dansk Industri og Facaderengøring ApS

Indkildevej 2B, 9210 Aalborg SØ

CVR-nr. 32 30 87 91

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. september 2017.

Gunnar Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Dansk Industri og Facaderengøring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SØ, den 14. september 2017

Direktion

Gunnar Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Dansk Industri og Facaderengøring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Industri og Facaderengøring ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 Deres 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, De 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.

Pandrup, den 14. september 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Lars F. Lundtoft
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dansk Industri og Facaderengøring ApS Indkildevej 2B 9210 Aalborg SØ
	CVR-nr.: 32 30 87 91
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Gunnar Larsen
Revisor	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Bredgade 45 9490 Pandrup
Modervirksomhed	Gunnar Larsen Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er industrirensning og dermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.267.346 kr. mod 3.459.195 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 473.116 kr. mod 414.587 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Industri og Facaderengøring ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen 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	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Dansk Industri og Facaderengøring ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	3.267.346	3.459.195
1 Personaleomkostninger	-2.595.108	-2.695.147
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-60.933</u>	<u>-225.538</u>
Driftsresultat	611.305	538.510
Andre finansielle indtægter	4.458	14.289
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-3.269</u>	<u>-16.371</u>
Resultat før skat	612.494	536.428
Skat af årets resultat	<u>-139.378</u>	<u>-121.841</u>
Årets resultat	473.116	414.587
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	350.000
Overføres til overført resultat	<u>173.116</u>	<u>64.587</u>
Disponeret i alt	473.116	414.587

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	180.817	201.750
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>180.817</u>	<u>201.750</u>
Deposita	25.500	25.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.500</u>	<u>25.500</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>206.317</u>	<u>227.250</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.049.863	849.160
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	358.949
Udskudte skatteaktiver	28.554	47.306
Andre tilgodehavender	198.515	995
Tilgodehavender i alt	<u>1.276.932</u>	<u>1.256.410</u>
Likvide beholdninger	<u>1.273.325</u>	<u>639.463</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.550.257</u>	<u>1.895.873</u>
Aktiver i alt	<u>2.756.574</u>	<u>2.123.123</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	80.000	80.000
5 Overført resultat	495.976	322.861
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	350.000
Egenkapital i alt	875.976	752.861
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	268.918	90.766
Gæld til tilknyttede virksomheder	839.246	375.888
Selskabsskat	95.626	117.108
Anden gæld	676.808	786.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.880.598	1.370.262
Gældsforpligtelser i alt	1.880.598	1.370.262
Passiver i alt	2.756.574	2.123.123
7 Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.188.012	2.460.281
Pensioner	279.774	130.083
Andre omkostninger til social sikring	37.739	34.373
Personaleomkostninger i øvrigt	89.583	70.410
	<u>2.595.108</u>	<u>2.695.147</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>7</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>3.269</u>	<u>16.371</u>
	<u>3.269</u>	<u>16.371</u>
3. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>799.838</u>
Kostpris 1. juli 2016		799.838
Tilgang		<u>40.000</u>
Kostpris 30. juni 2017		<u>839.838</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016		598.088
Årets afskrivninger		<u>60.933</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017		<u>659.021</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017		<u>180.817</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	322.860	258.274
Årets overførte overskud eller underskud	<u>173.116</u>	<u>64.587</u>
	<u>495.976</u>	<u>322.861</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2016	350.000	500.000
Udloddet udbytte	-350.000	-500.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>300.000</u>	<u>350.000</u>
	<u>300.000</u>	<u>350.000</u>

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med et opsigelsesvarsel på 6 måneder. Den årlige husleje udgør 114.t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Gunnar Larsen Holding ApS, CVR-nr. 36 49 59 60 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.