



Tlf.: 63 21 60 00
svendborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Frederiksø 4 A, 2.
DK-5700 Svendborg
CVR-nr. 20 22 26 70

DANSK INDUSTRI- OG SKADESERVICE SJÆLLAND APS

NORDVEJ 4, 4200 SLAGELSE

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 14. september 2017

Michael Nielsen

CVR-NR. 32 34 54 25

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer..... | 5-6 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 7 |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | |
| Resultatopgørelse..... | 8 |
| Balance..... | 9 |
| Noter..... | 10-11 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 12-14 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|---|
| Selskabet | Dansk Industri- og Skadeservice Sjælland ApS Nordvej 4 4200 Slagelse |
| | Telefon: 70 11 12 14 Telefax: 44 92 44 11 |
| | CVR-nr.: 32 34 54 25 Stiftet: 12. december 2013 Hjemsted: Slagelse Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017 |
| Bestyrelse | Jannik Schmidt René Falk Madsen Michael Nielsen Torben Hedegaard Lind |
| Direktion | Michael Nielsen |
| Revision | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Frederikshøje 4 A, 2. 5700 Svendborg |
| Pengeinstitut | Danske Bank Flåkhaven 1 5000 Odense C |

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Dansk Industri- og Skadeservice Sjælland ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 8. september 2017

Direktion:

Michael Nielsen

Bestyrelse:

Jannik Schmidt

René Falk Madsen

Michael Nielsen

Torben Hedegaard Lind

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Dansk Industri- og Skadeservice Sjælland ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dansk Industri- og Skadeservice Sjælland ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, 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. 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 Ethiske 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 selskabet, 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.

Konklusion

På grundlag af 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.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Svendborg, den 8. september 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Flemming Käehne
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er industri- og skadesservice.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|-------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | | 10.615.421 | 8.658.296 |
| Personaleomkostninger..... | 1 | -7.603.135 | -5.944.033 |
| Af- og nedskrivninger..... | | -876.759 | -690.837 |
| DRIFTSRESULTAT | | 2.135.527 | 2.023.426 |
| Andre finansielle indtægter..... | | 503 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger..... | | -50.405 | -71.095 |
| RESULTAT FØR SKAT | | 2.085.625 | 1.952.331 |
| Skat af årets resultat..... | 2 | -466.372 | -429.035 |
| ÅRETS RESULTAT | | 1.619.253 | 1.523.296 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Overført resultat..... | | 1.619.253 | 1.523.296 |
| I ALT | | 1.619.253 | 1.523.296 |

BALANCE 30. JUNI

| AKTIVER | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Goodwill..... | | 378.000 | 630.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver..... | 3 | 378.000 | 630.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | | 271.556 | 513.289 |
| Materielle anlægsaktiver..... | 4 | 271.556 | 513.289 |
| Lejededpositum og andre tilgodehavender..... | | 119.204 | 117.591 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | 5 | 119.204 | 117.591 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | | 768.760 | 1.260.880 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | | 3.885.080 | 3.657.186 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning..... | | 2.036.068 | 2.060.682 |
| Andre tilgodehavender..... | | 7.369 | 3.675 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | | 365.758 | 295.938 |
| Tilgodehavender..... | | 6.294.275 | 6.017.481 |
| Likvide beholdninger..... | | 976.150 | 2.228 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 7.270.425 | 6.019.709 |
| AKTIVER..... | | 8.039.185 | 7.280.589 |
| PASSIVER | | | |
| Selskabskapital..... | | 100.000 | 100.000 |
| Overført overskud..... | | 4.196.724 | 2.577.471 |
| EGENKAPITAL..... | 6 | 4.296.724 | 2.677.471 |
| Hensættelse til udskudt skat..... | | 76.206 | 97.265 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER..... | | 76.206 | 97.265 |
| Gæld til pengeinstitutter..... | | 0 | 204.553 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | | 826.291 | 663.664 |
| Selskabsskat..... | | 461.026 | 390.982 |
| Anden gæld..... | | 2.378.938 | 3.246.654 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | | 3.666.255 | 4.505.853 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER..... | | 3.666.255 | 4.505.853 |
| PASSIVER..... | | 8.039.185 | 7.280.589 |
| Eventualposter mv. | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |

NOTER

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. | Note |
|--|------------------|---|----------|
| Personaleomkostninger | | | 1 |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 15 (2015/16: 12) | | | |
| Løn og gager..... | 6.498.869 | 5.040.294 | |
| Pensioner..... | 809.606 | 677.411 | |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 145.215 | 101.945 | |
| Andre personaleomkostninger..... | 149.445 | 124.383 | |
| | 7.603.135 | 5.944.033 | |
| Skat af årets resultat | | | 2 |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst..... | 488.026 | 465.982 | |
| Regulering skat vedrørende tidligere år..... | -595 | -8.567 | |
| Regulering af udskudt skat..... | -21.059 | -28.380 | |
| | 466.372 | 429.035 | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | | 3 |
| | | Goodwill | |
| Kostpris 1. juli 2016..... | | 1.260.000 | |
| Kostpris 30. juni 2017..... | | 1.260.000 | |
| Afskrivninger 1. juli 2016..... | | 630.000 | |
| Årets afskrivninger | | 252.000 | |
| Afskrivninger 30. juni 2017..... | | 882.000 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017..... | | 378.000 | |
| Materielle anlægsaktiver | | | 4 |
| | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | |
| Kostpris 1. juli 2016..... | | 930.548 | |
| Afgang..... | | -173.000 | |
| Kostpris 30. juni 2017..... | | 757.548 | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2016..... | | 417.259 | |
| Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver..... | | -86.500 | |
| Årets afskrivninger | | 155.233 | |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2017..... | | 485.992 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017..... | | 271.556 | |

NOTER

| | | | | Note |
|--|----------------------|----------------------|---|----------|
| Finansielle anlægsaktiver | | | | 5 |
| | | | Lejededpositum og andre tilgodehavender | |
| Kostpris 1. juli 2016..... | | | 117.591 | |
| Tilgang..... | | | 1.613 | |
| Kostpris 30. juni 2017..... | | | 119.204 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017..... | | | 119.204 | |
| | | | | |
| Egenkapital | | | | 6 |
| | Selskabs- kapital | Overført overskud | I alt | |
| Egenkapital 1. juli 2016..... | 100.000 | 2.577.471 | 2.677.471 | |
| Forslag til årets resultatdisponering..... | | 1.619.253 | 1.619.253 | |
| Egenkapital 30. juni 2017..... | 100.000 | 4.196.724 | 4.296.724 | |
| | | | | |
| Eventualposter mv. | | | | 7 |
| Selskabet er part i leasingkontrakter med en årlig ydelse på tkr. 310. Den samlede leasingforpligtelse udgør tkr. 867. | | | | |
| | | | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | 8 |
| Ingen. | | | | |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Dansk Industri- og Skadeservice Sjælland ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle- og materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil, samt branchemæssige forhold.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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 og restværdi:

| | Brugstid | Restværdi |
|--|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 3-8 år | 0-30 % |

Fortjeneste eller tab ved salg 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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.