



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

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

DANSK INDUSTRI- OG SKADESERVICE SJÆLLAND APS

NORDVEJ 4, 4200 SLAGELSE

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 1. november 2016

Michael Nielsen

CVR-NR. 32 34 54 25

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæringer.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-14

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 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Jannik Schmidt René Falk Madsen Michael Nielsen Torben Hedegaard Lind
Direktion	Michael Nielsen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Frederiksø 2, 2 5700 Svendborg
Pengeinstitut	Danske Bank Møllergade 2 5700 Svendborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 30. september 2016

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 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

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

Svendborg, den 30. september 2016

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	2015/16 kr.	2014/15 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		8.658.296	7.986.081
Personaleomkostninger.....	1	-5.944.033	-6.343.286
Af- og nedskrivninger.....		-690.837	-573.264
Andre driftsomkostninger.....		0	-9.400
DRIFTSRESULTAT		2.023.426	1.060.131
Andre finansielle indtægter.....		0	258
Andre finansielle omkostninger.....		-71.095	-161.267
RESULTAT FØR SKAT		1.952.331	899.122
Skat af årets resultat.....	2	-429.035	-213.432
ÅRETS RESULTAT		1.523.296	685.690
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		1.523.296	685.690
I ALT		1.523.296	685.690

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill.....		630.000	882.000
Immaterielle anlægsaktiver.....	3	630.000	882.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		513.289	560.892
Materielle anlægsaktiver.....	4	513.289	560.892
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		117.591	115.787
Finansielle anlægsaktiver.....	5	117.591	115.787
ANLÆGSAKTIVER.....		1.260.880	1.558.679
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		3.657.186	2.487.137
Igangværende arbejder for fremmed regning.....		2.060.682	600.127
Andre tilgodehavender.....		3.675	10.058
Tilgodehavende selskabsskat.....		0	10.521
Periodeafgrænsningsposter.....		295.938	255.840
Tilgodehavender.....		6.017.481	3.363.683
Likvide beholdninger.....		2.228	1.220.923
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		6.019.709	4.584.606
AKTIVER.....		7.280.589	6.143.285
PASSIVER			
Selskabskapital.....		100.000	100.000
Overført overskud.....		2.577.471	1.054.177
EGENKAPITAL.....	6	2.677.471	1.154.177
Hensættelse til udskudt skat.....		97.265	134.212
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		97.265	134.212
Banklån.....		0	157.694
Langfristede gældsforpligtelser.....	7	0	157.694
Gæld til pengeinstitutter.....		204.553	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		663.664	410.130
Selskabsskat.....		390.982	197.877
Anden gæld.....		3.246.654	4.089.195
Kortfristede gældsforpligtelser.....		4.505.853	4.697.202
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		4.505.853	4.854.896
PASSIVER.....		7.280.589	6.143.285
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 12 (2014/15: 12)			
Løn og gager.....	5.040.294	5.521.913	
Pensioner.....	677.411	608.873	
Omkostninger til social sikring.....	101.945	95.813	
Andre personaleomkostninger.....	124.383	116.687	
	5.944.033	6.343.286	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	465.982	197.283	
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	-8.567	-4.819	
Regulering af udskudt skat.....	-28.380	20.968	
	429.035	213.432	
Immaterielle anlægsaktiver			3
		Goodwill	
Kostpris 1. juli 2015.....		1.260.000	
Kostpris 30. juni 2016.....		1.260.000	
Afskrivninger 1. juli 2015.....		378.000	
Årets afskrivninger		252.000	
Afskrivninger 30. juni 2016.....		630.000	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....		630.000	
Materielle anlægsaktiver			4
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. juli 2015.....		788.318	
Tilgang.....		142.230	
Kostpris 30. juni 2016.....		930.548	
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015.....		227.426	
Årets afskrivninger		189.833	
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016.....		417.259	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....		513.289	

NOTER

Note

Finansielle anlægsaktiver

5

	Lejededpositum og andre tilgodehavender
Kostpris 1. juli 2015.....	115.787
Tilgang.....	1.804
Kostpris 30. juni 2016.....	117.591
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	117.591

Egenkapital

6

	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2015.....	100.000	1.054.175	1.154.175
Forslag til årets resultatdisponering.....		1.523.296	1.523.296
Egenkapital 30. juni 2016.....	100.000	2.577.471	2.677.471

Langfristede gældsforpligtelser

7

	1/7 2015 gæld i alt	30/6 2016 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banklån.....	157.694	0	0	0
	157.694	0	0	0

Eventualposter mv.

8

Selskabet er part i leasingkontrakter med en årlig ydelse på tkr. 328. Den samlede leasingforpligtelse udgør tkr. 908.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9

Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Dansk Industri- og Skadeservice Sjælland ApS for 2015/16 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 driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder tab 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

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

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.

ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

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 måles til den nominelle restgæld på balancedagen.