

Dantelo ApS  
Algade 43 3  
4000 Roskilde

CVR-nr. 32 67 73 04

Årsrapport 2015

Således godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den, <sup>16/6</sup> 2016

Som dirigent :



---

Kent Jakobsen

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Ledelsens regnskabspåtegning</b>	1
<b>Selskabsoplysninger</b>	2
<b>Ledelsesberetning</b>	3
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	4
<b>Resultatopgørelse</b>	6
<b>Aktiver</b>	7
<b>Passiver</b>	8
<b>Noter</b>	9

### Ledelsens regnskabspåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for Dantelo ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forudsætningerne for fravalg af revision er stadig opfyldt.

Roskilde den 16. juni 2016

Direktion :



---

Kent Jakobsen

### Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Dantelo ApS Algade 43 3 4000 Roskilde
<b>Hjemsted</b>	Roskilde
<b>CVR - nr.</b>	32 67 73 04
<b>Direktion</b>	Kent Jakobsen
<b>Selskabskapital</b>	kr. 156.005
<b>Regnskabsår</b>	1.januar - 31. december

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er rådgivnings- og entreprenørvirksomhed, import- og eksportvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen betragter års resultat som værende mindre tilfredsstillende og forventer også et mindre resultat i det kommende regnskabsår.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Dantelo ApS 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### **Generelt om indregning og måling**

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

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**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre driftsudgifter**

Andre driftsudgifter omfatter udgifter til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Anvendt regnskabspraksis

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Skat af årets resultat

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.

### BALANCE

#### Finansielle Anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til ejerandelen af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Ikke udloddet overskud henlægges til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

Hvis den associerede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi er negativ, værdiansættes kapitalandelen til nul kr., og et eventuelt tilgodehavende hos den associerede virksomhed nedskrives med ejerandelen af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det restende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, selskabet har retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den associerede virksomheds underbalance.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer af følge i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

#### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse for perioden  
1. januar - 31. december**

Note	2015	2014
<b>Bruttoresultat</b>	506.104	831.447
1 Personalemkostninger	-359.502	-850.591
Andre eksterne omkostninger	-133.332	0
<b>Driftsresultat</b>	<u>13.270</u>	<u>-19.144</u>
Afskrivninger	0	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<u>13.270</u>	<u>-19.144</u>
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle udgifter	-20	-40.470
<b>Resultat før skat</b>	<u>13.250</u>	<u>-59.614</u>
2 Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<u><u>13.250</u></u>	<u><u>-59.614</u></u>
<b>Resultatdisponering</b>		
Fremført til næste år		<u><u>13.250</u></u>



Balance pr. 31. december

Aktiver

Note	2015	2014
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.348	33.658
Personaletilgodehavender	7.500	0
Andre tilgodehavender	27.384	7.500
Periodeafgrænsningsposter	0	3.852
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>62.232</u>	<u>45.010</u>
Likvide beholdninger	<u>57.649</u>	<u>40.969</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>119.881</u>	<u>85.979</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>119.881</u>	<u>85.979</u>

Balance pr. 31. december

Passiver

Note	2015	2014
<b>Egenkapital</b>		
Anpartskapital	156.005	156.005
Overført resultat	-667.745	-285.969
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-511.740</u>	<u>-129.964</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Udskudt skat	0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristet gæld</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	236.595	200.248
Gæld kapitalejer	395.026	0
Anden gæld	0	15.695
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<u>631.621</u>	<u>215.943</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u>119.881</u>	<u>85.979</u>
5 <b>Sikkerhedsstillelser</b>		
6 <b>Eventualforpligtelser</b>		

## Noter til årsrapport

		2015	2014
1	<b>Personaleudgifter</b>		
	Lønninger	309.420	831.447
	Løntilskud	-16.197	0
	ATP	3.240	0
	Samlet betaling	6.214	0
	Personaleomkostninger	13.165	0
	Kørselsgodtgørelse	43.660	0
	<b>Personaleudgifter i alt</b>	<u>359.502</u>	<u>831.447</u>
2	<b>Anlægsoversigt</b>		
		<b>Driftsmidler</b>	<b>Goodwill</b>
	Samlet anskaffelssum primo	0	0
	Nyanskaffelser og forbedr. i årets løb	0	0
	Afgang i årets løb	0	0
	<b>Samlet anskaffelssum pr. 31.12.2015</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Samlede af- og nedskrivninger primo	0	0
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
	Årets af- og nedskrivninger	0	0
	<b>Samlede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Bogført værdi 31.12.2015</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Afskrivninger</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	Goodwill	0	0
	Driftsmidler	0	0
	<b>Afskrivninger i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

## Noter til årsrapport

		2015	2014
2	<b>Selskabsskat</b>		
	Skyldig selskabsskat, primo	0	0
	Beregnet selskabsskat	0	0
	Renter selskabsskat	0	0
	Betalt a/conto	0	0
	<b>Selskabsskat skyldig</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	 <b>Skat af årets resultat</b>		
	Selskabsskat	0	0
	Skatterefusion	0	0
	Stigning i udskudt skat	0	0
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
3	<b>Overført resultat</b>		
	Saldo primo	-285.969	-2.084.259
	Korrektion primo	-395.026	0
	Andre reserver	0	1.798.290
	Årets resultat	13.250	0
	Afsat udbytte	0	0
	<b>Overført resultat i alt</b>	<u>-667.745</u>	<u>-285.969</u>
4	<b>Sikkerhedsstillelser</b>		
	Ingen		
5	<b>Eventualforpligtelser</b>		
	<b>Forpligtelser :</b>		
	Selskabet har ikke påtaget sig veksel-, kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end de i regnskabet anførte, ligesom alle væsentlige aktiver og gældsposter er medtaget i regnskabet, således at direktionen herefter ikke er bekendt med forhold af betydning, der ikke er kommet til revisionens kendskab.		
	Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede hæftelse udgør t. DDK 0 på balancedagen.		