

K. DALL TEKNIK ApS

Buddingevej 244, 1
2860 Søborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/05/2017

Kim Dall
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

K. DALL TEKNIK ApS
Buddingevej 244, 1
2860 Søborg

CVR-nr: 33499094

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Revision er fravalgt og selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg i perioden. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter mv.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelse.

Balance

Immaterielle- og materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktive er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill 10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris under 12.600 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		691.487	504.522
Personaleomkostninger	2	-686.522	-761.439
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-40.000	-40.000
Resultat af ordinær primær drift		-35.035	-296.917
Andre finansielle indtægter		0	2
Øvrige finansielle omkostninger		-5.104	-171
Ordinært resultat før skat		-40.139	-297.086
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-40.139	-297.086
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-40.139	-297.086
I alt		-40.139	-297.086

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		70.000	110.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	70.000	110.000
Anlægsaktiver i alt		70.000	110.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		371.326	0
Tilgodehavender i alt		371.326	0
Likvide beholdninger		0	312.016
Omsætningsaktiver i alt		371.326	312.016
Aktiver i alt		441.326	422.016

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	5	80.000	80.000
Overført resultat		-190.652	-150.513
Egenkapital i alt		-110.652	-70.513
Gæld til banker		299.258	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		252.720	492.529
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		551.978	492.529
Gældsforpligtelser i alt		551.978	492.529
Passiver i alt		441.326	422.016

Noter

1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn, jfr. regnskabslovens § 32, er årets omsætning m.m. ikke oplyst. Bruttofortjeneste består af posterne nettoomsætning, ændring i varelager, igangværende arbejder og andre eksterne udgifter.

2. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	628.192	658.842
Pensionsbidrag	46.891	80.772
Andre omkostninger til social sikring	11.439	21.825
	<u>686.522</u>	<u>761.439</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill	40.000	40.000
	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	293.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>293.000</u>
Af- og nedskrivning primo	183.000
Årets afskrivning	40.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>223.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>70.000</u>

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	80.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	80.000

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet består i serviceydelser i forbindelse med sikkerhedssystemer.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.