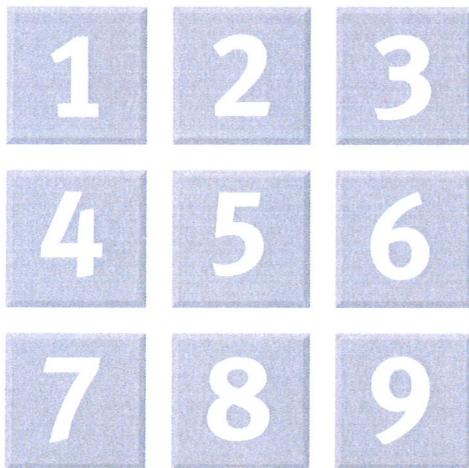


**Dalitz ApS**  
Frederiksværksgade 62  
3400 Hillerød

CVR-nr. 33 64 44 42



**Årsrapport for perioden  
1. juli 2015 til 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 30/11 2016

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Anders Dalitz Larsen', written over a horizontal line.

Anders Dalitz Larsen  
Dirigent



**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

## Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger                               | 1           |
| <b>Påtegninger</b>                                |             |
| Ledespåtegning                                    | 2           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab   | 3           |
| <b>Selskabsoplysninger</b>                        |             |
| Ledelsesberetning                                 | 4           |
| <b>Årsregnskab</b>                                |             |
| Anvendt regnskabspraksis                          | 5           |
| Resultatopgørelse<br>1. juli 2015 - 30. juni 2016 | 9           |
| Balance 30. juni 2016                             | 10          |
| Noter til årsrapporten                            | 12          |

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Dalitz ApS  
Frederiksværksgade 62  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 33 64 44 42  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Hillerød

### Direktion

Anders Dalitz Larsen, direktør

### Revisor

DØSSING & PARTNERE  
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Dalitz ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.


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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 18. november 2016

**Direktion**



Anders Dalitz Larsen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### ***Til kapitalejeren i Dalitz ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Dalitz ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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.

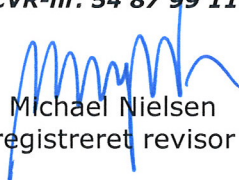
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er 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, 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.

Hillerød, den 18. november 2016

**DØSSING & PARTNERE**  
***Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer***  
***CVR-nr. 54 87 99 11***

  
Michael Nielsen  
registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at udføre tømrer- og snedkervirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 11.884, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 158.314.

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dalitz ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

### Generelt om indregning og måling

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **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 m.v. 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.



## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-10 år  | 7 %       |
| Indretning af lejede lokaler            | 10 år    | 0 %       |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### 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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### **Egenkapital**

#### ***Udbytte***

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

|   | <u>Note</u> | <u>2015/16</u><br>kr. | <u>2014/15</u><br>kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |             | <b>3.948.332</b>      | <b>2.009.158</b>      |
| Personaleomkostninger   | 1           | <u>-3.812.649</u>     | <u>-1.896.530</u>     |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>                         |             | <b>135.683</b>        | <b>112.628</b>        |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2           | <u>-59.528</u>        | <u>6.461</u>          |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |             | <b>76.155</b>         | <b>119.089</b>        |
| Finansielle omkostninger  |             | <u>-56.641</u>        | <u>-42.621</u>        |
| <b>Resultat før skat</b>  |             | <b>19.514</b>         | <b>76.468</b>         |
| Skat af årets resultat  | 3           | <u>-7.630</u>         | <u>-20.130</u>        |
| <b>Årets resultat</b>   |             | <b><u>11.884</u></b>  | <b><u>56.338</u></b>  |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering</b>                        |             |                       |                       |
| Overført resultat   |             | <u>11.884</u>         | <u>56.338</u>         |
|   |             | <b><u>11.884</u></b>  | <b><u>56.338</u></b>  |

## Balance 30. juni 2016

|   | Note | 2015/16          | 2014/15          |
|---|------|------------------|------------------|
|   |      | kr.              | kr.              |
| <b>Aktiver</b>                              |      |                  |                  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |      | 388.198          | 343.450          |
| Indretning af lejede lokaler                |      | 56.250           | 63.750           |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>444.448</b>   | <b>407.200</b>   |
| Deposita                                    |      | 8.000            | 8.000            |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |      | <b>8.000</b>     | <b>8.000</b>     |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |      | <b>452.448</b>   | <b>415.200</b>   |
| Råvarer og hjælpematerialer                 |      | 312.751          | 193.000          |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |      | <b>312.751</b>   | <b>193.000</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 31.995           | 205.315          |
| Igangværende arbejder for fremmed regning   |      | 923.171          | 473.260          |
| Andre tilgodehavender                       |      | 5.800            | 0                |
| Udskudt skatteaktiv                         |      | 0                | 3.107            |
| Selskabsskat                                |      | 10.000           | 4.000            |
| Periodeafgrænsningsposter                   |      | 130.765          | 104.917          |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>1.101.731</b> | <b>790.599</b>   |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>0</b>         | <b>4.889</b>     |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |      | <b>1.414.482</b> | <b>988.488</b>   |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |      | <b>1.866.930</b> | <b>1.403.688</b> |

## Balance 30. juni 2016

|  | Note | 2015/16<br>kr.   | 2014/15<br>kr.   |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                                    |      |                  |                  |
| Selskabskapital                                    |      | 80.000           | 80.000           |
| Overført resultat                                  |      | 78.314           | 66.432           |
| <b>Egenkapital</b>                                 | 4    | <b>158.314</b>   | <b>146.432</b>   |
| Hensættelse til udskudt skat                       |      | 4.523            | 0                |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                |      | <b>4.523</b>     | <b>0</b>         |
| Andre kreditinstitutter                            |      | 25.620           | 0                |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | 5    | <b>25.620</b>    | <b>0</b>         |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 5    | 19.200           | 0                |
| Kreditinstitutter                                  |      | 334.404          | 296.204          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |      | 530.222          | 450.917          |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse              |      | 21.930           | 13.394           |
| Anden gæld   |      | 771.879          | 496.741          |
| Periodeafgrænsningsposter                          |      | 838              | 0                |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |      | <b>1.678.473</b> | <b>1.257.256</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |      | <b>1.704.093</b> | <b>1.257.256</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                              |      | <b>1.866.930</b> | <b>1.403.688</b> |
| Leje og leasingforpligtelser                       | 6    |                  |                  |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 7    |                  |                  |

## Noter til årsrapporten

|  | 2015/16          | 2014/15          |
|--|------------------|------------------|
|  | kr.              | kr.              |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>   |                  |                  |
| Lønninger  | 3.115.306        | 1.508.093        |
| Pensioner  | 410.702          | 189.504          |
| Andre omkostninger til social sikring                                      | 140.796          | 111.951          |
| Andre personaleomkostninger  | 145.845          | 86.982           |
|  | <b>3.812.649</b> | <b>1.896.530</b> |
|  | <b>3.812.649</b> | <b>1.896.530</b> |
| <br>   |                  |                  |
| <b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b> |                  |                  |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver                                     | 72.354           | 59.000           |
| Gevinst og tab ved afhændelse  | -12.826          | -65.461          |
|  | <b>59.528</b>    | <b>-6.461</b>    |
|  | <b>59.528</b>    | <b>-6.461</b>    |
| <br>   |                  |                  |
| der fordeler sig således:  |                  |                  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                                    | 64.854           | 51.500           |
| Indretning af lejede lokaler   | 7.500            | 7.500            |
| Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver                         | -12.826          | -65.461          |
|  | <b>59.528</b>    | <b>-6.461</b>    |
|  | <b>59.528</b>    | <b>-6.461</b>    |
| <br>   |                  |                  |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>  |                  |                  |
| Årets udskudte skat  | 7.630            | 20.130           |
|  | <b>7.630</b>     | <b>20.130</b>    |
|  | <b>7.630</b>     | <b>20.130</b>    |

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

|                                  | Selskabs-<br>kapital | Overført<br>resultat | I alt          |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2015         | 80.000               | 66.430               | 146.430        |
| Årets resultat                   | 0                    | 11.884               | 11.884         |
| <b>Egenkapital 30. juni 2016</b> | <b>80.000</b>        | <b>78.314</b>        | <b>158.314</b> |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

|                         | Gæld<br>1. juli 2015 | Gæld<br>30. juni<br>2016 | Afdrag<br>næste år | Restgæld<br>efter 5 år |
|-------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| Andre kreditinstitutter | 0                    | 44.820                   | 19.200             | 0                      |
|                         | <b>0</b>             | <b>44.820</b>            | <b>19.200</b>      | <b>0</b>               |

### 6 Leje og leasingforpligtelser

#### Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing

Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år

Mellem 1 og 5 år

|                  | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr. |
|------------------|----------------|----------------|
| Inden for et år  | 112.632        | 91.716         |
| Mellem 1 og 5 år | 325.046        | 266.197        |
|                  | <b>437.678</b> | <b>357.913</b> |

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30.06.2016.