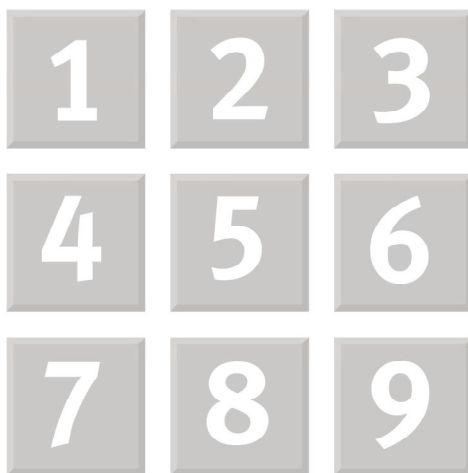


**Dalitz ApS**  
Frederiksværksgade 62  
3400 Hillerød

CVR-nr. 33 64 44 42



**Årsrapport for perioden  
1. juli 2017 til 30. juni 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den

---

Anders Dalitz Larsen  
dirigent



**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab*

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

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsrapporten	13

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Dalitz ApS  
Frederiksværksgade 62  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 33 64 44 42

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Hjemsted: Hillerød

### Direktion

Anders Dalitz Larsen, direktør

### Revisor

DØSSING & PARTNERE  
Revisionsinteressentskab  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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 30. november 2018

### Direktion

Anders Dalitz Larsen  
direktør

## Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

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

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Dalitz ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### **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**

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

### **Konklusion**

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 30. november 2018

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

Michael Nielsen  
registreret revisor  
**MNE-nr. mne7552**

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dalitz ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

### **Æn dring i klassifikation**

Klassificering af tilgodehavende skat er ændret således, at posten fremgår under Andre tilgodehavender.

Klassificering af gæld til ledelse og kapitalejere er ændret således, at posten fremgår under Anden gæld.

Sammenligningstal er ændret i overensstemmelse hermed for at give et mere retvisende billede

Ændringen har ikke haft påvirkning på årets resultat eller egenkapital.

### **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.



## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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	13 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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.

### 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 gældsmetode 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

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.598.450</b>	<b>3.005.910</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.393.372</u>	<u>-3.015.350</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>205.078</b>	<b>-9.440</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-68.620</u>	<u>-74.620</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>136.458</b>	<b>-84.060</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>-51.617</u>	<u>-52.764</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>84.841</b>	<b>-136.824</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-20.570</u>	<u>26.120</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>64.271</u></b>	<b><u>-110.704</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>64.271</u>	<u>-110.704</u>
		<b><u>64.271</u></b>	<b><u>-110.704</u></b>

## Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		241.958	321.078
Indretning af lejede lokaler		41.250	48.750
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>283.208</b>	<b>369.828</b>
Deposita		8.000	8.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>291.208</b>	<b>377.828</b>
Råvarer og hjælpematerialer		320.000	427.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>320.000</b>	<b>427.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.510	49.646
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.010.412	601.421
Andre tilgodehavender		0	11.406
Udskudt skatteaktiv		1.027	21.597
Selskabsskat		0	4.004
Periodeafgrænsningsposter		89.066	99.042
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.163.015</b>	<b>787.116</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.483.015</b>	<b>1.214.116</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.774.223</b>	<b>1.591.944</b>

## Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		31.881	-32.390
<b>Egenkapital</b>	4	<b>111.881</b>	<b>47.610</b>
Andre kreditinstitutter		0	5.662
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>5.662</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	19.600
Kreditinstitutter		433.906	489.233
Leverandører af varer og tjenesteydelser		605.400	392.583
Selskabsskat		0	4.004
Anden gæld		623.036	633.252
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.662.342</b>	<b>1.538.672</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.662.342</b>	<b>1.544.334</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.774.223</b>	<b>1.591.944</b>
Leje- og leasingforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.996.435	2.487.730
Pensioner	250.078	343.433
Andre omkostninger til social sikring	146.859	184.187
	<b><u>2.393.372</u></b>	<b><u>3.015.350</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>9</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>51.617</u>	<u>52.764</u>
	<b><u>51.617</u></b>	<b><u>52.764</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>20.570</u>	<u>-26.120</u>
	<b><u>20.570</u></b>	<b><u>-26.120</u></b>

## Noter

### 4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	80.000	-32.390	47.610
Årets resultat	0	64.271	64.271
<b>Egenkapital 30. juni 2018</b>	<b>80.000</b>	<b>31.881</b>	<b>111.881</b>

### 5 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing  
Samlede fremtidige leasingydelse:

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Inden for et år	107.040	106.740
Mellem 1 og 5 år	208.236	314.101
	<b>315.276</b>	<b>420.841</b>

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.  
Forventede restværdier ved kontrakternes udløb.

110.000	110.000
---------	---------

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet arbejdsgarantier på kr. 396.936.



# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Anders Dalitz Larsen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-896544855789

IP: 80.162.xxx.xxx

2018-12-03 07:19:56Z

NEM ID 

## Michael Nielsen (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1079512666690

IP: 195.215.xxx.xxx

2018-12-03 07:22:33Z

NEM ID 

## Anders Dalitz Larsen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-896544855789

IP: 80.162.xxx.xxx

2018-12-03 07:28:02Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4CYM5-JKJT-1WCG6-V3MNMK-CQ4SY-3QKET

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>