

DEMONTERING SYD ApS

Håndværkervej 11
6710 Esbjerg V

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/12/2016

Ture Ekstrøm Jacobsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DEMONTERING SYD ApS Håndværkervej 11 6710 Esbjerg V e-mailadresse: info@dmon.dk CVR-nr: 33868359 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Spar Nord 6700 Esbjerg
Revisor	VENDELBO STATS AUTORISERET REVISIONS ANPARTS SELSKAB Industrivej 24, 1 6740 Bramming DK Danmark CVR-nr: 10110807 P-enhed: 1005038440

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Demontering Syd ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet overholder kravene i lovgivningen til fravalg af revision, og årsregnskabet er ikke revideret.

Esbjerg, den 15/12/2016

Direktion

Ture Ekstrøm Jakobsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Demontering Syd ApS

Vi har opstillet årsregnskab for Demontering Syd ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bramming, 15/12/2016

Esbern Vendelbo Andersen

Statsautoriseret revisor

VENDELBO STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 10110807

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive virksomhed med nedbrydning, salg af nedbrydningsmaterialer samt anden virksomhed i forbindelse hermed efter ledelsens skøn.

Selskabet anser sig for omfattet af Årsregnskabslovens § 32 med deraf følgende reducerede krav til oplysning om omsætning og vareforbrug af konkurrencemæssige årsager.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2015/16 blev et utilfredsstillende år for Demontering Syd ApS. Årets resultat blev således et underskud på kr. -101.770.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Fremtidig udvikling

Der forventes positive resultater for kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Demontering ApS for regnskabsåret 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Posten er sammendrag af posterne nettoomsætning, direkte omkostninger og andre eksterne udgifter. Andre eksterne udgifter bl.a. lokaleomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger vedrørende selskabets primære drift.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser ekskl. moms og rabatter i forbindelse med salget indgår i nettoomsætningen på fakturerings tidspunktet.

Direkte omkostninger

Posten omfatter variable omkostninger.

Andre eksterne udgifter

Posten omfatter bl.a. lokaleomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger vedrørende selskabets primære drift.

Af- og nedskrivninger på materielle og finansielle anlægsaktiver

Posten indeholder foretagne af- og nedskrivninger med tillæg og fradrag af tab og gevinst ved afhændelse af anlægsaktiver. Afskrivningsperioder og scrapværdier, som er beregnet i forhold til oprindelig anskaffelsessum, er fastlagt således:

Ejendom, nedskrives over 50 år til forventet scrapværdi, 50 % af anskaffelsesværdien.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 - 5 år og 0 %.

Småanskaffelser u/ kr. 12.900 afskrives 100 % i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Rentetilæg og -godtgørelse vedrørende selskabsskatter indregnes under finansielle poster.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med en del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til anskaffelsespris på baggrund af FIFO-metoden.

Varer, hvis anskaffelsespris hhv. kostpris overstiger den forventede salgspris med fradrag af salgsomkostninger, nedskrives til denne lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Igangværende arbejder måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse i årsrapporten. Forpligtelsen anses for reel, da datterselskabets og moderselskabets ledelse er den samme.

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 á conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Eventuelt skatteaktiv, som følge af at selskabet har skattemæssigt underskud og / eller uudnyttede skattemæssige afskrivninger, aktiveres.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-66.317	1.405.043
Personaleomkostninger	1	-43.889	-1.645.935
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.975	-24.483
Resultat af ordinær primær drift		-113.181	-265.375
Andre finansielle indtægter		3.233	25.061
Øvrige finansielle omkostninger		-17.791	-9.142
Ordinært resultat før skat		-127.739	-249.456
Skat af årets resultat	2	25.969	51.362
Årets resultat		-101.770	-198.094
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-101.770	-198.094
I alt		-101.770	-198.094

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		89.977	92.952
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	69.830
Materielle anlægsaktiver i alt		89.977	162.782
Anlægsaktiver i alt		89.977	162.782
Fremstillede varer og handelsvarer		150.000	150.000
Varebeholdninger i alt		150.000	150.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	169.163
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		23.572	0
Udskudte skatteaktiver		2.009	49.388
Tilgodehavende skat		73.348	1.974
Andre tilgodehavender		0	24.590
Tilgodehavender i alt		98.929	245.115
Likvide beholdninger		336	15
Omsætningsaktiver i alt		249.265	395.130
Aktiver i alt		339.242	557.912

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		73.947	175.718
Egenkapital i alt	3	153.947	255.718
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.952	57.717
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		72.476	2.242
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		99.867	242.235
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		185.295	302.194
Gældsforpligtelser i alt		185.295	302.194
Passiver i alt		339.242	557.912

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	11.880	1.430.600
Pensioner	6.998	166.038
Andre omkostninger til social sikring	733	46.473
Andre personaleudgifter	24.277	2.823
Personaleomkostninger i alt	43.889	1.645.934

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	-73.348	-1.974
Ændring af udskudt skat	47.379	-52.011
Regulering vedrørende tidligere år	0	2.633
Skat af ordinært resultat i alt	-25.969	-51.362
Skyldig selskabsskat / sambeskatningsbidrag		
Primo	1.974	-123.025
Beregnet sselskabsskat for året	73.348	1.974
Betalt / modtaget skat i regnskabsåret	-1.974	123.025
Tilgode selskabsskat / sambeskatningsbidrag ultimo	73.348	1.974
Udskudt skatteaktiv		
Primo	-49.388	3.562
Regulering tidligere år	0	-929
Regulering vedr. regnskabsåret	47.379	-52.021
Udskudt skatteaktiv ultimo	-2.009	-49.388

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden, DOTJ Holding ApS.

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	175.718	255.718
Årets resultat	0	-101.770	-101.770
Egenkapital ultimo	80.000	73.947	153.947

Der er ingen ændringer i indskudskapitalen siden stiftelsen.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden, DOTJ Holding ApS, og dennes øvrige dattervirksomheder, Dansk Maskinopkøb og Nedbrydning ApS og Hedelund Auto ApS. Der er fælles hæftelse for sambeskatning i koncernen.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser ud over garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.