

# **DMZ SERVICE ApS**

Tagensvej 77, st  
2200 København N

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**26/02/2019**

**Turgut Durmaz  
Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

DMZ SERVICE ApS

Tagensvej 77, st

2200 København N

Telefonnummer: 26443181

e-mailadresse: info@dmzservice.dk

CVR-nr: 35230270

Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

**Bankforbindelse**

Arbejdernes Landsbank

Gammel Kongevej 51

1610 København V

DK Danmark

# Ledespåtegning

Har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1.oktober 2017 til 30.september 2018 for DMZ Service ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.oktober 2017 til 30.september 2018

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 26/02/2019

## Direktion

Turgut Durmaz  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve rengøringsvirksomhed samt anden aktivitet efter ledelsens skøn.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værdien af selskabets kapitalandele har udviklet sig tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DMZ Service ApS er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabslovens for Regnskabsklasse B.

#### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

### Resultatopgørelsen er artsopdelt.

#### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider :

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### 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 er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedstilladelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

### Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Anvendt regnskabspraksis

#### 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationværdi.

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.

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.783.752</b>	<b>2.173.054</b>
Personaleomkostninger .....	1	-821.206	-1.145.111
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-38.400	-11.900
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>924.146</b>	<b>1.016.043</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-113.859	-43.860
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>810.287</b>	<b>972.183</b>
Skat af årets resultat .....	3	-179.844	-217.533
<b>Årets resultat</b> .....		<b>630.443</b>	<b>754.650</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		630.443	754.650
<b>I alt</b> .....		<b>630.443</b>	<b>754.650</b>

# Balance 30. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger .....		4.472.660	4.472.660
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		149.500	157.900
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>4.622.160</b>	<b>4.630.560</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		388.762	288.767
Deposita .....		10.000	10.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>398.762</b>	<b>298.767</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.020.922</b>	<b>4.929.327</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		858.991	1.044.620
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>858.991</b>	<b>1.044.620</b>
Likvide beholdninger .....		57.585	116.572
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>916.576</b>	<b>1.161.192</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.937.498</b>	<b>6.090.519</b>

# Balance 30. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		2.305.601	1.675.158
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.385.601</b>	<b>1.755.158</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		2.550	745
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>2.550</b>	<b>745</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		403.216	457.059
Gæld til banker .....		1.665.845	2.034.726
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.069.061</b>	<b>2.491.785</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		102.036	
Skyldig selskabsskat .....		353.599	230.065
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		476.830	654.539
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		519.321	929.727
Deposita .....		28.500	28.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.480.286</b>	<b>1.842.831</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.549.347</b>	<b>4.334.616</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.937.498</b>	<b>6.090.519</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	1.675.158	1.755.158
Årets resultat .....		630.443	630.443
Egenkapital, ultimo .....	80.000	2.305.601	2.385.601

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	803.066	1.129.194
Løn refusion	-0	-0
Andre omkostninger til social sikring	18.140	15.917
<b>Personale omkostninger i alt</b>	<b>821.206</b>	<b>1.145.111</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.400	11.900
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>38.400</b>	<b>10.450</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	179.844	217.533
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>179.844</b>	<b>217.533</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	4.472.660	0	157.900
Tilgang	0	0	30.000
Afgang	-0	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.472.660</b>	<b>0</b>	<b>187.900</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-0	-0	-0
Årets afskrivning	-0	-0	-38.400
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-0</b>	<b>-0</b>	<b>-38.400</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.472.660</b>	<b>-0</b>	<b>149.500</b>