

# **DANA-VEX ApS**

Engvej 3  
9240 Nibe

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**08/03/2017**

---

**Thorkild Jepsen**  
**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
---------------	----

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            DANA-VEX ApS  
Engvej 3  
9240 Nibe

e-mailadresse:        tj@danavex.dk

CVR-nr:                35246541

Regnskabsår:        01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor**                Registreret Revisor Verner Freundlich Larsen  
Thyboevej 5  
9000 Aalborg  
DK Danmark

CVR-nr:                91778750

P-enhed:                1005189241

# Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 for Dana-Vex ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar – 31. december 2016.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sebbersund, den 08/03/2017

## Direktion

Thorkild Uhd Jepsen

Jan Munksgaard Jensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har besluttet at fravælge revision for det kommende regnskabsår. Selskabets ledelse erklærer, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Dana-Vex ApS.

Jeg har opstillet årsregnskabet for Dana-Vex ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilveje-bragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere års-regnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder princip-per vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, 08/03/2017

Verner Larsen

Registreret Revisor Verner Freundlich Larsen  
CVR: 91778750

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er import, køb og salg af varmevekslere

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

Årsregnskabet aflægges efter Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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.

## Generelt

Den anvendte regnskabspraksis omfatter følgende væsentlige indregningsmetoder og målegrundlag.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregningen 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/nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Netto-omsætning indregnes ekskl. moms og rabatter. Fra omsætningen fratrækkes andre eksterne omkostninger til administration, markedsføring og lokaler m.v.

### Afskrivninger

Afskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid
Biler.....	5 - 8 år
Andre driftsmidler.....	3 – 5 år

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under kr. 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt kursregulering af fremmed valuta.

### 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver indregnes i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af evt. restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsessummen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Varebeholdninger**

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Kortfristet gæld**

Kortfristet gæld optages til kostpris, nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>47.705</b>	<b>88.918</b>
Personaleomkostninger .....	1	-32.127	-25.225
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-32.000	-32.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-16.422</b>	<b>31.693</b>
Andre finansielle indtægter .....		73	2.902
Øvrige finansielle omkostninger .....		-11.100	-9.717
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-27.449</b>	<b>24.878</b>
Skat af årets resultat .....	3	3.450	-5.097
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-23.999</b>	<b>19.781</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-23.999	19.781
<b>I alt</b> .....		<b>-23.999</b>	<b>19.781</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		60.000	92.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>60.000</b>	<b>92.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>60.000</b>	<b>92.000</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		229.571	220.782
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>229.571</b>	<b>220.782</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		67.088	161.424
Tilgodehavende skat .....		2.000	0
Andre tilgodehavender .....		25.342	6.407
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>94.430</b>	<b>167.831</b>
Likvide beholdninger .....		293.582	265.555
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>617.583</b>	<b>654.168</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>677.583</b>	<b>746.168</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		144.948	168.947
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>224.948</b>	<b>248.947</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		1.940	5.390
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.940</b>	<b>5.390</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		75.177	82.880
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		309.108	309.717
Skyldig selskabsskat .....		0	43.056
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		66.410	56.178
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>450.695</b>	<b>491.831</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>450.695</b>	<b>491.831</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>677.583</b>	<b>746.168</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	168.947	248.947
Årets resultat .....		-23.999	-23.999
Egenkapital, ultimo .....	80.000	144.948	224.948

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	78.415	73.421
Værdi af fri bil	-46.615	-48.421
Andre lønomkostninger	327	225
	<u>32.127</u>	<u>25.225</u>
Antal gennemsnitligt beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

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

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.000	32.000
Fortjeneste/tab ved afhændelse	0	0
	<u>32.000</u>	<u>32.000</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	8.037
Ændring af udskudt skat	+3.450	-2.940
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>+3.450</u>	<u>5.097</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	160.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>160.000</b>
Af- og nedskrivning primo	- 68.000
Årets afskrivning	- 32.000
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-100.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>60.000</b>

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse i forbindelse med opsigelsesvarsel kr. 12.000