



ÅRSRAPPORT 2015/2016

Dan Stillads ApS
Gammel Strandvej 442B
3060 Espergærde

CVR nr. 35863699

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 21. december 2016

Dirigent

Ole Dan Trachsel

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	8
Ledelsespåtegning	9
Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter	13

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde rådgivning om sikkerhed på byggepladser og anden virksomhed .

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016/2017.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dan Stillads ApS
Gammel Strandvej 442B
3060 Espergærde

CVR-nr.: 35863699
Stiftelsesdato: 3. juni 2014
Hjemsted: Helsingør Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Ole Dan Trachsel

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
21. december 2016, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dan Stillads ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Ingen første regnskabsår.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er datterselskab. Moderselskabet er administrationselskabet for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

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 acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Dan Stillads ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dan Stillads ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Ringsted, den 21. december 2016

Bays Revisionskontor

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay
Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Dan Stillads ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 21. december 2016

Direktion:

Ole Dan Trachsel

Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttoresultat	2.030.015	-32.764
Personaleomkostninger		
Lønninger	-1.517.958	0
Andre udgifter til social sikring	-36.708	0
Personaleomkostninger i alt	-1.554.666	0
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-52.432	0
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-52.432	0
Finansiering		
Øvrige finansielle omkostninger	-37.128	-793
Ordinært resultat før skat	385.789	-33.557
1. Skat af årets resultat	-23.420	7.382
ÅRETS RESULTAT	362.369	-26.175
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	362.369	-26.175
Disponeret i alt	362.369	-26.175

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.533.390	0
Materielle anlægsaktiver i alt	1.533.390	0
Anlægsaktiver i alt	1.533.390	0
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	75.000	115.476
Varebeholdninger i alt	75.000	115.476
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	606.406	0
Skatteaktiv	0	7.382
Andre tilgodehavender	0	35.434
Tilgodehavender i alt	606.406	42.816
Omsætningsaktiver i alt	681.406	158.292
AKTIVER I ALT	2.214.796	158.292

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	336.194	-26.175
Egenkapital i alt	386.194	23.825
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	127.140	435
Leverandører af varer og tjenesteydelser	243.078	42.397
Gæld til tilknyttede virksomheder	482.014	91.635
Anden gæld	933.346	0
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	43.024	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.828.602	134.467
Gældsforpligtelser i alt	1.828.602	134.467
PASSIVER I ALT	2.214.796	158.292
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4. Eventualposter		

Noter

	2015/2016	2014/2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	16.038	0
Regulering af eventualskatter	7.382	-7.382
	<u>23.420</u>	<u>-7.382</u>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL				
Saldo, primo	50.000	-26.175	0	23.825
Overført jfr. resultatdisponering	0	362.369	0	362.369
Bogført værdi, ultimo	<u>50.000</u>	<u>336.194</u>	<u>0</u>	<u>386.194</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.