

# DICHMANN TOTAL BYG ApS

Gammel Landevej 2, 2 tv  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**02/10/2016**

---

**Flemming Dichmann Vinther**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            DICHMANN TOTAL BYG ApS  
Gammel Landevej 2, 2 tv  
4000 Roskilde

Telefonnummer: 25707098  
e-mailadresse:    flemming@dichmann-totalbyg.dk

CVR-nr:                36427078  
Regnskabsår:        01/07/2015 - 30/06/2016

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapporten for år 2015/16 for Dichmann Total Byg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet har fravalgt at lade selskabets regnskaber blive revideret af en af generalforsamlingen valgt registreret eller statsautoriseret revisor. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20/09/2016

## Direktion

Flemming Dichmann Vinther

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive entreprenørvirksomhed samt tømrer/snedkervirksomhed, samt at udøve enhver aktivitet, der efter ledelsens skøn er forbundet hermed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 12.808

Egenkapitalen udgør kr. 39.584

Årets resultat anses af ledelsen for værende tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Dichmann Total Byg for år 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har i overensstemmelse med Årsregnskabsloves § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 eksisterer på balancedagen.

Årsrapporten er aflagt efter realisationsværdiprincippet

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

I medfør af årsregnskabslovens § 32 sammendrages af særlige konkurrencemæssige hensyn posterne omsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger i én post, BRUTTOFORTJENESTE.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

## Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab på værdipapirer.

## Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## Balancen

## Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

## Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

## Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>497.587</b>	<b>217.284</b>
Personaleomkostninger .....		-470.676	-248.043
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-6.971	
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>19.940</b>	<b>-30.759</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.324	
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>18.616</b>	<b>-30.759</b>
Skat af årets resultat .....	2	-5.808	7.535
<b>Årets resultat</b> .....		<b>12.808</b>	<b>-23.224</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		12.808	-23.224
<b>I alt</b> .....		<b>12.808</b>	<b>-23.224</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		51.929	
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>51.929</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>51.929</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		40.860	51.690
Tilgodehavende skat .....		3.433	7.535
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>44.293</b>	<b>59.225</b>
Likvide beholdninger .....		81.846	46.109
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>126.139</b>	<b>105.334</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>178.068</b>	<b>105.334</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-10.416	-23.224
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>39.584</b>	<b>26.776</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		1.706	
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.706</b>	
Gæld til banker .....		42.169	
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		2.045	1.047
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		92.564	77.511
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>136.778</b>	<b>78.558</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>136.778</b>	<b>78.558</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>178.068</b>	<b>105.334</b>

# Noter

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

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Automobiler	6.971	0
	<u>6.971</u>	<u>0</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	3.334	-7.535
Ændring af udskudt skat	1.706	0
Regulering vedrørende tidligere år	768	0
	<u>5.808</u>	<u>-7.535</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Automobiler kr.
Kostpris primo	0	0	0
Tilgang	0	0	58.900
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>58.900</u>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	0	0	0
Årets afskrivning	0	0	-6.971
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-6.971</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>51.929</u>

#### 4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	50.000	0	0	0	50.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	-23.224	0	12.808	0	-10.416
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>26.776</b>	<b>0</b>	<b>12.808</b>	<b>0</b>	<b>39.584</b>

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke indgået veksel-, kautions-, garanti- eller hermed beslægtede forpligtelser, der ikke fremgår af årsrapporten.