

DICHMANN TOTAL BYG ApS

Gammel Landevej 2, 2 tv
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/10/2017

Flemming Dichmann Vinther
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 DICHMANN TOTAL BYG ApS
 Gammel Landevej 2, 2 tv
 4000 Roskilde

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

 CVR-nr: 36427078
 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapporten for år 2016/17 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 06/10/2017

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. -7.465

Egenkapitalen udgør kr. 32.119

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 2016/17 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 13.200 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		477.018	497.587
Personaleomkostninger		-466.632	-470.676
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-11.780	-6.971
Resultat af ordinær primær drift		-1.394	19.940
Øvrige finansielle omkostninger		-3.434	-1.324
Ordinært resultat før skat		-4.828	18.616
Skat af årets resultat	2	-2.637	-5.808
Årets resultat		-7.465	12.808
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Overført resultat		-7.465	12.808
I alt		-7.465	12.808

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.149	51.929
Materielle anlægsaktiver i alt	3	40.149	51.929
Anlægsaktiver i alt		40.149	51.929
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		139.800	40.860
Tilgodehavende skat		634	3.433
Tilgodehavender i alt		140.434	44.293
Likvide beholdninger		25.473	81.846
Omsætningsaktiver i alt		165.907	126.139
Aktiver i alt		206.056	178.068

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-17.881	-10.416
Egenkapital i alt		32.119	39.584
Hensættelse til udskudt skat		1.544	1.706
Hensatte forpligtelser i alt		1.544	1.706
Gæld til banker		25.039	42.169
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.817	2.045
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		141.537	92.564
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		172.393	136.778
Gældsforpligtelser i alt		172.393	136.778
Passiver i alt		206.056	178.068

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	-10.416	0	39.584
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-7.465	0	-7.465
Egenkapital, ultimo	50.000	0	-17.881	0	32.119

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Automobiler	11.780	6.971
	11.780	6.971

2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	2.799	3.334
Ændring af udskudt skat	-162	1.706
Regulering vedrørende tidligere år	0	768
	2.637	5.808

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Automobiler 2016/17 kr.	Automobiler 2015/16 kr.
Kostpris primo	58.900	0
Tilgang	0	58.900
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	58.900	58.900
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-6.971	0
Årets afskrivning	-11.780	-6.971
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	18.751	-6.971
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40.149	51.929

4. Oplysning om eventualforpligtelser

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