

Danna ApS

Vanddamsvej 2
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er godkendt den

29/10/2018

Algirdas Pariestis
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Danna ApS
Vanddamsvej 2
4000 Roskilde

Telefonnummer: 50216930

e-mailadresse: info@danna.dk

CVR-nr: 37620483

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse

Danske bank A/S
Holmens Kanal 2-12
1092 København K
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Danna ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret- Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 25/10/2018

Direktion

Algirdas Pariestis
direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med byggeri, produktion af metalkonstruktioner og salg, samt ebhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30 juni 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. -139.611, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 181. 253.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danna ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i

konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen. 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.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning	1	550.351	1.112.571
Vareforbrug	2	-283.452	-527.893
Eksterne omkostninger	3	-138.759	-89.201
Bruttoresultat		128.140	495.477
Personaleomkostninger	4	-264.951	-103.433
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.800	-43.286
Resultat af ordinær primær drift		-139.611	348.758
Øvrige finansielle omkostninger			-36
Ordinært resultat før skat		-139.611	348.722
Skat af årets resultat			-77.858
Årets resultat		-139.611	270.864
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-139.611	270.864
I alt		-139.611	270.864

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	12.800
Materielle aktiver i alt	5	0	12.800
Langfristede aktiver i alt		0	12.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		276.399	489.928
Tilgodehavende skat		39.031	
Tilgodehavender i alt		315.430	489.928
Likvide beholdninger	6	55.721	85.490
Kortfristede aktiver i alt		371.151	575.418
Aktiver i alt		371.151	588.218

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	7	50.000	50.000
Overført resultat		131.253	270.864
Egenkapital i alt		181.253	320.864
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.740	88.110
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		77.858	77.858
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	8	91.946	76.786
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.354	24.600
Kortfristede forpligtelser i alt		189.898	267.354
Forpligtelser i alt		189.898	267.354
Passiver i alt		371.151	588.218

Noter

1. Nettoomsætning

Nettoomsætning	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Omsætning		-1
Udført arbejde	550.151	1.112.572
Rykkergebyrer	200	
	550.351	1.112.571

2. Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Køb af råvarer og hjælpematerialer	283.270	526.993
Fragt	182	900
	283.452	527.893

3. Eksterne omkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Andre eksterne omkostninger		
Husleje	45.804	33.802
Rengøring og renovation	171	384
Elafgift	2.136	
Lokaleomkostninger	48.111	34.186
Kontorartikler	1.011	375
IT omkostninger	2.578	2.160
Porto og gebyrer	1.738	1.245
Forsikringer	3.165	389
Revision	1.300	18.400
Rådgivning		3.470
Ikke fradragsberettigede omkostninger	266	5.989
Administrationsomkostninger	10.058	32.028
Brændstof	12.981	12.616
Forsikring og vægtafgift	18.556	9.969
Reparation og vedligeholdelse	2.696	402
Leasing af bil	45.875	
Diverse	118	
Autodrift	80.226	22.987
Repræsentation og gaver	364	
Salgsfremmende omkostninger	364	
	138.759	89.201

4. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Personaleomkostninger		
Løn og gager	249135	101776
ATP	2191	747
Andre omkostninger	13625	910
	264951	103433

5. Materielle aktiver i alt

Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. juli 2017	12800
Afgang i årets løb	10000
Årets afskrivninger	1862
Avance ved salg anlægsaktiver	938
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	0

6. Likvide beholdninger

Likvide beholdninger	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bank	55721	85490
	55721	85490

7. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 50 000 anparter a nominelt kr. 1. ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

	kr.
Egenkapital	
Virksomhedskapital	50000
Øverført resultat	270864
Egenkapital 1. juli 2017	320864
Årets resultat	-139611
Egenkapital 30. juni 2018	181253

8. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Merværdiafgift mv.	74.282	71.598
AM-bidrag	2.655	540
A-skat	6.048	
ATP	797	249
Skyldig løn og gaga	8.166	4.399
	91.948	76.786