

Danscaff Stilladser IVS

Industriholmen 31-33
2650 Hvidovre

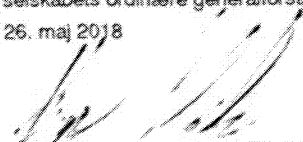
CVR.nr.: 37 96 13 96

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 27/8 2016 - 31/12 2017

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
26. maj 2018



Kasper Simon Bolvig Clark
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 27/8 2016 - 31/12 2017	10.
Balance pr. 31/12 2017	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Danscaff Stilladser IVS
Industriholmen 31-33
2650 Hvidovre

CVR.nr.: 37 96 13 96

E-mail: Kc@danscaff.dk

Regnskabsperiode: 27/8 2016 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 27/8 2016

Direktion

Kasper Simon Bolvig Clark

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for

Danscaff Stilladser IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27/8 2016 - 31/12 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

R.Revision ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 25. maj 2018

Direktion

.....
Kasper Simon Bolvig Clark

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg, udlejning, montage og demontage af stilladsstyr, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Er der usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet

Selskabet har i årets løb kunne konstatere svind i anlægsaktiverne, hvilket har gjort sagen efterforskes, da selskabsledelse har fundet frem til hvem der er skyld i det, og forsøget at få det gamle materiale tilbage.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

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 forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved byggeri og lignende indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for arbejdes udførelse. Nettoomsætningen indregnes til salgsværdi efter produktionskriteriet og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med arbejdet.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres. De igangværende arbejder indregnes til salgsværdien.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller 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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	1- 5 år	0-10 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver 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 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 27/8 2016 - 31/12 2017

Note		<u>2016/2017</u> (17 mdr.)
	BRUTTOFORTJENESTE	4.100.935
1	Personaleomkostninger	-3.772.255
2	Af- og nedskrivninger	<u>-155.916</u>
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	172.764
	Andre finansielle indtægter	10.327
	Finansielle omkostninger	<u>-28.102</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	154.989
3	Skat af årets resultat	<u>-47.869</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>107.120</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Overført resultat	<u>107.120</u>
	I ALT	<u>107.120</u>

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> (17 mdr.)
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>442.086</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>442.086</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>442.086</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	503.326
Andre tilgodehavender	<u>1.411</u>
Tilgodehavender i alt	<u>504.737</u>
Likvide beholdninger	<u>553.422</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.058.159</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.500.245</u>

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

<u>Note</u>		<u>2016/2017</u> (17 mdr.)
4	Virksomhedskapital	1
5	Overført resultat	<u>107.120</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>107.121</u>
6	Anden langfristet gæld	0
6	Kortfristet del af langfristet gæld	150.000
	Gæld til pengeinstitutter	62
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	600
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	302.394
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	469.097
	Anden gæld	<u>470.971</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.393.124</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.393.124</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.500.245</u>
7	Nærtstående parter	

NOTER

2016/2017

(17 mdr.)

Note 1 - Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>7</u>
Gager og lønninger	3.463.022
Pensionsbidrag	243.609
Andre omkostninger til social sikring	<u>65.624</u>
	<u>3.772.255</u>

Note 2 - Anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Anskaffelsessum primo	0
Tilgang i året	598.002
Afgang i året	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>598.002</u>

Akkumulerede afskrivninger primo	0
Afskrivninger vedr. afgang	0
Årets afskrivninger	155.916
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>155.916</u>

Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar **442.086**

Afskrivninger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 155.916

Afskrivninger i alt **155.916**

Note 3 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst	49.280
Regulering af udskudt skat (indtægt)	<u>-1.411</u>
	<u>47.869</u>

Note 4 - Virksomhedskapital

Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb 1

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.

Note 5 - Overført resultat

Overført resultat primo	0
Årets resultat	107.120
	<u>107.120</u>

NOTER

2016/2017
(17 mdr.)

Note 6 - Langfristede gældsforpligtelser

Lån mia	150.000
Gæld i alt	150.000
Kortfristet del (1. års afdrag)	-150.000
Langfristet gæld	0

Note 7 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Kasper Clark Holding IVS

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Kasper Clark Holding IVS, Stubbekøbingvej 55 , Gundslev, 4840 Nørre Alslev