

DANSK INDUSTRI MONTAGE A/S

Mosegyden 55
5450 Otterup

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Frank Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DANSK INDUSTRI MONTAGE A/S Mosegyden 55 5450 Otterup Telefonnummer: 65955758 CVR-nr: 46336518 Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016
Bankforbindelse	Nordfyns Bank
Revisor	REGISTREREDE REVISORERS SAMARBEJDE IVS Strandvejen 35 5300 Kerteminde DK Danmark CVR-nr: 35651799 P-enhed: 1019091348

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 for Dansk Industri Montage A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lunde, den 31/05/2016

Direktion

Frank Edvard Jensen
Direktør

Bestyrelse

Birthe Jensen

Frank Edvard Jensen

Brian Hjort Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DANSK INDUSTRI MONTAGE A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DANSK INDUSTRI MONTAGE A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om regnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. Dette kræver, at vi overholder revisorlovens regler, samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og hvor det er hensigtsmæssigt andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet. Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kerteminde, 31/05/2016

Charlotte Elwain
Registreret revisor
REGISTREREDE REVISORERS SAMARBEJDE IVS
CVR: 35651799

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtigelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger afskrives over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg, maskiner og driftsmateriel måles til kostpris tillagt opskrivning til vurdering med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives med lige store årlige beløb over aktiverens forventede brugstider. Afskrivninger er fratrukket.

De forventede brugstider er i det væsentligste:

Tekniske anlæg og maskiner 8 år

Transportmateriel og biler 3 år

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 i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Denne kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer og hjælpematerialer med tillæg af omkostninger til forarbejdning og andre omkostninger, der direkte kan henføres til de enkelte varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Aktuel skat er afsat med 23,5%

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtigelser

Øvrige gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		5.944.100	5.905.139
Personaleomkostninger	1	-5.474.940	-4.899.748
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-343.054	-168.128
Resultat af ordinær primær drift		126.106	837.263
Andre finansielle indtægter		0	167
Øvrige finansielle omkostninger		-60.738	-31.252
Ordinært resultat før skat		65.368	806.178
Skat af årets resultat			-180.010
Andre skatter		2.168	-11.056
Årets resultat		67.536	615.112
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	615.000
Overført resultat		67.536	112
I alt		67.536	615.112

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter		798.483	
Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		0	161.243
Immaterielle anlægsaktiver i alt		798.483	161.243
Produktionsanlæg og maskiner		162.553	226.503
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		104.800	149.320
Indretning af lejede lokaler		162.408	187.294
Materielle anlægsaktiver i alt		429.761	563.117
Anlægsaktiver i alt		1.228.244	724.360
Råvarer og hjælpematerialer		4.528.402	4.611.621
Varebeholdninger i alt		4.528.402	4.611.621
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.339.444	1.557.700
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.147.228	363.979
Udskudte skatteaktiver		12.412	10.244
Andre tilgodehavender		57.000	57.000
Periodeafgrænsningsposter		39.510	38.911
Tilgodehavender i alt		2.595.594	2.027.834
Likvide beholdninger		16.809	14.643
Omsætningsaktiver i alt		7.140.805	6.654.098
Aktiver i alt		8.369.049	7.378.458

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	500.000	500.000
Overført resultat		1.298.173	1.230.637
Forslag til udbytte		0	615.000
Egenkapital i alt		1.798.173	2.345.637
Gæld til banker		2.569.745	1.016.273
Leverandører af varer og tjenesteydelser		579.730	451.864
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.581.472	2.489.675
Skyldig selskabsskat		180.010	406.807
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		655.586	665.677
Periodeafgrænsningsposter		4.333	2.525
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.570.876	5.032.821
Gældsforpligtelser i alt		6.570.876	5.032.821
Passiver i alt		8.369.049	7.378.458

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
Løn og gager	4.846.777	4.233.782
Pensionsbidrag	843.514	642.770
Andre omkostninger til social sikring mv	132.373	171.765
Skattefri godtgørelse	67.044	84.460
Lønrefusion/tilskud	-414.768	-233.029
	5.474.940	4.899.748

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Udviklingsomkostninger	209.698	40.311
Ombygning lejede lokaler	24.886	24.886
Produktionsanlæg og maskiner	63.950	69.551
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	44.520	33.380
	343.054	168.128

3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 30.04.16.	500.000
Tilgang 30.04.16, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	500.000

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er produktion inden for metal- og plastbranchen.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat på kr. 67.536 er ikke tilfredsstillende.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser af nævnte art udover de i regnskabet anførte.

Garantiforpligtelse: Arbejdsgaranti kr. 141.737

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser af nævnte art.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Nærtstående parter:

Dansk Industri Montage A/S nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Frank Jensen, Mosegyden 57, 5450 Otterup.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Birthe og Frank Jensen.

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet har ligeledes i 2015/2016 været lejere hos Frank og Birthe Jensen der ejer de bygninger

som selskabet lejer sig ind i. Det drejer sig om Mosegyden 55, 5450 Otterup og Vestergårdsvej 21, 5450 Otterup.

Ejerforhold:

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne

eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Frank Jensen ApS

Mosegyden 57

5450 Otterup.