



Dencker & Sønner, Aalborg ApS

Mineralvej 13
9220 Aalborg Øst

CVR-nummer: 87 54 79 14

Årsrapport
1. juli 2016 til 30. juni 2017

39. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/102017

Malermester Mads Dencker
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Påtegninger

Ledespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	6

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Dencker & Sønner, Aalborg ApS
Mineralvej 13
9220 Aalborg Øst

CVR-nr: 87 54 79 14
Hjemsted: Aalborg kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Malermester Mads Dencker

Pengeinstitut Danske Bank
Prinsensgade 11
9000 Aalborg

Revisor Revisionsfirmaet
Jens Carl Nielsen ApS
Gammel Viborgvej 9
9230 Svenstrup J

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af Autolakering.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske stilling fremgår af årsrapporten.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Dencker & Sønner, Aalborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg Øst, den 2. oktober 2017

Direktion

Malermester Mads Dencker



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Vi har opstillet årsregnskabet for Dencker & Sønner, Aalborg ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svenstrup J, den 2. oktober 2017

Revisionsfirmaet
Jens Carl Nielsen ApS
CVR-nr.: 28505159



Mads Michael Nielsen
registreret revisor - mne 15683

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Dencker & Sønner, Aalborg ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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.

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

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i igangværende arbejder, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg malerydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Produktionsanlæg og maskiner måles til investering minus foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært ud fra en vurdering af levetid på mellem 5 og 10 år - restværdi kr. 25.000.

Driftsmidler, inventar måles til anskaffelsespris minus foretagende afskrivninger. Der afskrives lineær ud fra en vurdering af levetid på mellem 5 og 10 år - restværdi kr. 0.

Personbil måles til investering minus foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært ud fra en vurdering af levetid på 5 år - restværdi kr. 100.000.

Indretning lejede lokaler måles til investering minus foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært ud fra en vurdering af levetid på 10 år. - restværdi kr. 0..

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	3.256.664	3.013
1 Personaleomkostninger.....	2.777.106-	2.476-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	93.019-	90-
DRIFTSRESULTAT	386.539	447
Andre finansielle indtægter.....	10.021	10
Andre finansielle omkostninger.....	14.424-	22-
RESULTAT FØR SKAT	382.136	435
2 Skat af årets resultat.....	85.690-	99-
ÅRETS RESULTAT	296.446	336
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	100
Overført resultat.....	196.446	236
DISPONERET I ALT	296.446	336

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
Produktionsanlæg og maskiner.....	64.524	76
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	316.774	325
Indretning af lejede lokaler.....	150.682	130
Materielle anlægsaktiver.....	531.980	531
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	0	20
Deposita.....	60.000	60
Finansielle anlægsaktiver.....	60.000	80
ANLÆGSAKTIVER.....	591.980	611
Råvarer og hjælpematerialer.....	261.292	219
Varebeholdninger.....	261.292	219
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	614.143	584
Andre tilgodehavender.....	24.468	0
Periodeafgrænsningsposter.....	271.244	0
Tilgodehavender.....	909.855	584
Likvide beholdninger.....	375.041	627
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.546.188	1.430
AKTIVER.....	2.138.168	2.041

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat.....	786.690	590
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	100
EGENKAPITAL.....	1.086.690	890
Hensættelse til udskudt skat.....	22.440	18
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	22.440	18
Kreditinstitutter.....	144.682	198
Langfristede gældsforpligtelser	144.682	198
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	338.922	255
Selskabsskat.....	81.290	92
Anden gæld.....	464.144	582
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	6
Kortfristede gældsforpligtelser.....	884.356	935
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.029.038	1.133
PASSIVER	2.138.168	2.041

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2016/17	2015/16 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	8	0
Lønninger.....	2.370.667	2.123
Pensioner	36.648	37
Andre omkostninger til social sikring.....	369.791	316
	<u>2.777.106</u>	<u>2.476</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	81.290	92
Regulering af udskudt skat	4.400	7
	<u>85.690</u>	<u>99</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået leasingaftaler med en restværdi pr. status på tkr. 223.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for langfristet gæld er der givet pant i personbil.

Der er pr. status stillet garanti kr. 1.800.000 vedr. ejendomshandel efter status.