

ÅRSRAPPORT 2015/16

for

Dansk Montering ApS

Kallerupvadested 12
Kallerup
7700 Thisted

CVR-nr. 89303419

37. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. oktober 2016

Finn Harlis
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning.....	5
Ledelsespåtegning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	11
Balance.....	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Dansk Montering ApS Kallerupvadested 12 Kallerup <u>DK-7700 Thisted</u>
Telefon	9619 1919
CVR-nr.	89303419
Stiftelsesdato	1. november 1979
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Branche	439910 Murere
Bibranche	620100 Computerprogrammering
Skattecenter	Thisted, Thisted Kystvej 4, DK-7700 Thisted
Hjemstedskommune	Thisted
Anpartskapital	Kr. 125.000 fordelt i anparter á 500 kr eller multipla heraf hvoraf kr 62.500 er A-anparter og kr 62.500 er B-anparter
Selskabets formål	Selskabets formål er at drive montagevirksomhed til erhvervslivet i Danmark, samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.
Direktion	Finn Harlis, Direktør Snitingshøj 3, Vilsund, DK-7700 Thisted
Tegningsregel	Selskabet tegnes af direktionen
Hovedaktionær	RC Kallerup ApS , Snitingshøj 3, Vilsund, DK-7700 Thisted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive montagevirksomhed til erhvervslivet i Danmark, samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 44.379, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 416.819, og en egenkapital på kr. 219.195. I øvrigt henvises til årsregnskabets talmæssige opstilling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Dansk Montering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Selskabet har valgt fortsat at undlade revision, idet direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 18. oktober 2016

Direktion

Finn Harlis
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Dansk Montering ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, driftsmidlers drift, og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende

Anvendt regnskabspraksis

vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, under hensyntagen til scrapværdien

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes til nominel.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		938.212	694.512
Vareforbrug		-29.509	-24.054
Andre eksterne omkostninger		-243.472	-266.386
Bruttoresultat		665.231	404.072
Personaleomkostninger	1	-610.300	-398.438
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-9.999	10.061
Driftsresultat		44.932	15.695
Finansielle indtægter		0	11
Finansielle omkostninger	2	-553	-3.148
Resultat før skat		44.379	12.558
Skat af årets resultat		0	-102
Årets resultat		44.379	12.456
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		44.379	12.456
Resultatdesponering		44.379	12.456

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		27.018	37.017
Materielle anlægsaktiver		<u>27.018</u>	<u>37.017</u>
Anlægsaktiver		<u>27.018</u>	<u>37.017</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		89.940	75.501
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		106.472	106.472
Andre tilgodehavender		22.527	29.312
Tilgodehavender		<u>218.939</u>	<u>211.285</u>
Likvide beholdninger		<u>170.862</u>	<u>60.947</u>
Omsætningsaktiver		<u>389.801</u>	<u>272.232</u>
Aktiver		<u>416.819</u>	<u>309.249</u>

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	94.195	49.816
Egenkapital		219.195	174.816
Gæld til banker		0	17.003
Langfristede gældsforpligtelser		0	17.003
Leverandører af varer og tjenesteydelser		47.860	38.911
Anden gæld		149.764	78.519
Kortfristede gældsforpligtelser		197.624	117.430
Gældsforpligtelser		197.624	134.433
Passiver		416.819	309.249
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	518.259	326.235
Andre omkostninger til social sikring	8.802	5.244
Andre personaleomkostninger	83.239	66.959
Personaleomkostninger i alt	610.300	398.438
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	553	3.148
Finansielle omkostninger i alt	553	3.148
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
4. Overført resultat		
Overført resultat primo	49.816	37.360
Årets tilgang	44.379	12.456
Overført resultat ultimo	94.195	49.816

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.