

DANSK BYGGEPLADS SERVICE ApS

Knudsvej 3
3300 Frederiksværk

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/03/2017

Flemming Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DANSK BYGGEPLADS SERVICE ApS
 Knudsvej 3
 3300 Frederiksværk

CVR-nr: 30556380
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsregnskabet for 2015 / 2016 for Dansk Byggeplads Service ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt driftsresultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tønder, den 07/03/2017

Direktion

Mikkel Bundgaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revision på den ordinære generalforsamling den 25. januar 2011 med fremtidig virkning og skal samtidig bekræfte at selskabet opfylder betingelserne herfor for nærværende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive rengøringsvirksomhed, samt efter ledelsen skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2015 / 2016 udviser et negativt resultat på kr. 425.933,- og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 1.406.754,-, og en negativ egenkapital på kr. 233.329.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2015 / 2016.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Omkostninger til handelsvarer

Varekøb i fremmed valuta indregnes på betalingstidspunktet til den direkte omkostning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til blandt andet salgsudgifter, herunder annoncering og reklame, lokaleudgifter, driftsudgifter og administrationsudgifter m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder blandt andet renter og gebyrer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, regulering af tidligere års afsatte skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Materielle og Immaterielle aktiver

Materielle og immaterielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler: 5 år

Småanskaffelser u/ 12.900,- Indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 ácontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Sambeskatning

Eventuel sambeskatningsskat medtages i årets skatteopgørelse og afsættes som en forpligtelse,

eller som tilgodehavende afhængigt af om selskabet er datterselskab eller administrationselskab.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem kursværdien og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi og gældsforpligtelser i fremmed valuta indregnes til kursværdien på statutstidspunktet.

Mellemregning med anpartshaver eller direktør

Mellemregning med anpartshaver m.v. er jævnfør ligningsvejledningen forrentet med diskontorenten + 2 %. Er diskontorenten ændret i løbet af regnskabsåret beregnes en forholdsmæssig gennemsnitsrente.

Ved ulovligt udlån til kapitalejer, forrentes lånet med nationalbankens udlånsrente + 10 %.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.032.423	1.782.010
Personaleomkostninger	1	-2.283.203	-1.802.686
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.155	-57.147
Resultat af ordinær primær drift		-285.935	-77.823
Andre finansielle indtægter		9.857	4.461
Nedskrivning af finansielle aktiver		-125.000	0
Øvrige finansielle omkostninger		-25.075	-102.905
Ordinært resultat før skat		-426.153	-176.267
Skat af årets resultat	2	220	-24.040
Årets resultat		-425.933	-200.307
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-425.933	-200.307
I alt		-425.933	-200.307

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		230.400	230.400
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		203.318	238.473
Materielle anlægsaktiver i alt	3	433.718	468.873
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Deposita		0	600
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	0	600
Anlægsaktiver i alt		433.718	469.473
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		482.187	380.432
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	250.000	60.958
Tilgodehavende skat		36.000	34.000
Andre tilgodehavender		0	10.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	0	236.775
Periodeafgrænsningsposter		0	453
Tilgodehavender i alt		768.187	722.618
Likvide beholdninger		204.849	4.618
Omsætningsaktiver i alt		973.036	727.236
Aktiver i alt		1.406.754	1.196.709

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-358.329	67.604
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt	7	-233.329	192.604
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		180.064	180.064
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.788	38.415
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.428.462	785.626
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		769	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.640.083	1.004.105
Gældsforpligtelser i alt		1.640.083	1.004.105
Passiver i alt		1.406.754	1.196.709

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	2.241.983	1.755.148
Andre omkostninger til social sikring	32.635	29.686
Øvrige personaleomkostninger	8.585	17.852
	2.283.203	1.802.686
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	4	4

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	24.000
Regulering vedrørende tidligere år	-220	40
	-220	24.040
Tilgodehavende skat		
Aktuel skal	0	0
Skyldig skat fra tidligere år	0	0
Tilgodehavende skat vedrørende tidligere år	28.000	20.000
Betalt áconto skat for indkomståret, rate 1	8.000	14.000
	36.000	34.000

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Driftsmidler	Tekniske anlæg og inventar
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	230.400	300.774	67.212
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	230.400	300.774	67.212
Af- og nedskrivning primo	0	-62.301	-67.212
Årets afskrivning	0	-35.155	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-97.456	-67.212
Regnskabsmæssig værdi ultimo	230.400	203.318	0

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
	kr.
Kostpris primo	80.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	80.000
Nettoopskrivninger primo	0
Årets nedskrivning	-80.000
Nettonedskrivninger ultimo	-80.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Salgsværdi af udført arbejde	250.000	60.958
Acontofakturering på igangværende arbejde	0	0
	<u>250.000</u>	<u>60.958</u>

6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har haft ydet lån til kapitalejeren i året, hvor mellemværendet maksimalt har andraget t.kr. 123. Mellemværendet har i året alene været et tilgodehavende for selskabet. Ved tilgodehavende er mellemværendet forrentet med Nationalbankens udlånsrente + 10 %.

Mellemværendet er på statustidspunktet indfriet.

7. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	67.604	0	192.604
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-425.933	0	-425.933
Egenkapital ultimo	125.000	0	-358.329	0	-233.329

Der har ikke været ændringer til selskabskapitalen de seneste 5 år.

8. Oplysning om usikkerhed om going concern

Det er ledelsens opfattelse, at på trods af at over 50 % af selskabets egenkapital er tabt, vil der kunne skaffes den nødvendige likviditet til finansiering af driften, hvorfor regnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

10. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Anpartskapitalen er fordelt således:

125 stk. anparter á nom. 1.000 kr.	125.000
------------------------------------	---------

Anparter ejes med 100 % af én anpartshaver.