

Dania Affaldsservice ApS

Ny Agerbølvej 2
Lindved
7100 Vejle

CVR-nr. 35388486

Årsrapport 2014/15

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. marts 2016

Henrik Bonde Ostenfeldt Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Dania Affaldsservice 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. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 14. marts 2016

Direktion

Henrik Bonde Ostenfeldt Jensen
Direktør

Dania Affaldsservice ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Dania Affaldsservice ApS Ny Agerbølvej 2 Lindved 7100 Vejle
CVR-nr.	35388486
Stiftelsesdato	28. juni 2013
Regnskabsår	1. oktober 2014 - 30. september 2015
Direktion	Henrik Bonde Ostenfeldt Jensen , Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er køb af jern, metal, plastik, aviser og reklame samt miljøbehandling af biler og videresalg af de indkøbte materialer til genvinding og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 udviser et resultat på kr. -4.458.315, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en balancesum på kr. 4.852.978, og en egenkapital på kr. -4.624.674.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Dania Affaldsservice ApS for 2014/15 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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

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 driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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.

Resultatopgørelse

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-238.054	-96.735
Personaleomkostninger	1	-517.261	-357.326
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-3.302.514	-488.027
Driftsresultat		-4.057.829	-942.088
Finansielle indtægter	2	59	0
Finansielle omkostninger	3	-400.545	-363.279
Resultat før skat		-4.458.315	-1.305.367
Skat af årets resultat	4	0	164.465
Årets resultat		-4.458.315	-1.140.902
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-4.458.315	-1.140.902
		-4.458.315	-1.140.902

Dania Affaldsservice ApS

Balance 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	2.205.250	4.294.250
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	2.486.476	1.408.836
Materielle anlægsaktiver		4.691.726	5.703.086
Anlægsaktiver		4.691.726	5.703.086
Råvarer og hjælpematerialer		90.342	739.003
Varebeholdninger	7	90.342	739.003
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	313.182
Andre tilgodehavender		-389	412.547
Tilgodehavender		-389	725.729
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.000	2.000
Værdipapirer og kapitalandele		2.000	2.000
Likvide beholdninger		69.299	93.033
Omsætningsaktiver		161.252	1.559.765
Aktiver		4.852.978	7.262.851

Dania Affaldsservice ApS

Balance 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		2.151.760	2.151.760
Overført resultat		-6.856.434	-2.398.119
Egenkapital	8	-4.624.674	-166.359
Andre hensatte forpligtelser		90.000	90.000
Hensatte forpligtelser		90.000	90.000
Gæld til realkreditinstitutter		2.514.488	2.657.762
Gæld til banker		2.652.205	1.172.409
Langfristede gældsforpligtelser	9	5.166.693	3.830.171
Gæld til banker		1.530.151	2.634.320
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.328.667	343.874
Gæld til associerede virksomheder		0	236.185
Selskabsskat		144.096	144.096
Anden gæld		85.853	126.639
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		132.192	23.925
Kortfristede gældsforpligtelser		4.220.959	3.509.039
Gældsforpligtelser		9.387.652	7.339.210
Passiver		4.852.978	7.262.851
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Noter

	2014/15	2013/14
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	426.776	276.698
Pensioner	81.069	80.628
Omkostninger til social sikring	9.416	0
	<u>517.261</u>	<u>357.326</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	59	0
	<u>59</u>	<u>0</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	400.545	363.279
	<u>400.545</u>	<u>363.279</u>
4. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	0	-164.465
	<u>0</u>	<u>-164.465</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	4.450.000	4.450.000
Kostpris ultimo	<u>4.450.000</u>	<u>4.450.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-155.750	-66.750
Årets afskrivninger	-89.000	-89.000
Årets nedskrivninger	-2.000.000	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.244.750</u>	<u>-155.750</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.205.250</u>	<u>4.294.250</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	2.107.133	2.479.800
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	2.216.667	0
Afgang i årets løb	0	-372.667
Kostpris ultimo	<u>4.323.800</u>	<u>2.107.133</u>
Af- og nedskrivninger primo	-698.297	-355.170
Årets afskrivninger	-399.027	-399.027
Årets nedskrivninger	-740.000	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	55.900
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.837.324</u>	<u>-698.297</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.486.476</u>	<u>1.408.836</u>

Noter

7. Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

Råvarer og hjælpematerialer	90.342	739.003
Varebeholdninger i alt	90.342	739.003

8. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Forslag til udbytte	Fundamental e fejl, primo	I alt
Egenkapital primo	80.000	2.151.760	-898.119	0	-1.500.000	-166.359
Årets resultat	0	0	-4.458.315	0	0	-4.458.315
	80.000	2.151.760	-5.356.434	0	-1.500.000	-4.624.674

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.514.488		
Gæld til banker	2.652.205		
	5.166.693		

Noter

10. Eventualforpligtelser

Koncernes danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsretten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb fremgår af årsrapporten for Bondefeldt Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Selskabet har afgivet selvskyldner kaution for Danfeldt ApS's engagement med Bank Nordik.

Selskabet er sambeskattet med Bondefelt Holding ApS. 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.

Leasingforpligtelser udgøre 460 tkr. med sidste udløb 30. april 2016. Den årlige leasingydelse er 326 tkr. Selskabet har et tilgodehavende erstatningskrav hos forsikringsselskabet Codan. Parterne er ikke enige om erstatningskravets beløbsmæssige størrelse, og selskabet forventer sagen afgjort ved en retssag. Kravet er opgjort til ca kr 400.000, men er ikke indregnet i årsrapporten.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.515 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2015 udgør 488 tkr.

Til sikkerhed for kreditinstitutter har selskabet udstedt virksomhedspant på i alt 2.500 tkr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger, driftsmidler, varebeholdninger og tilgodehavender.

Til sikkerhed for kreditinstitutter har selskabet udstedt ejerpantebreve på i alt 1.200 tkr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.