

DanSupply P/S

Ringvejen 19, 9510 Arden
CVR-nr. 34 47 53 26

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 21.11.16

Stig Rytter Andersen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 14
Noter	15 - 16

Selskabet

DanSupply P/S
Ringvejen 19
9510 Arden

Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 34 47 53 26
Stiftet: 13. april 2012

Bestyrelse

Stig Rytter Andersen
Kristian Sørensen
Michael Drejer

Direktion

Stig Rytter Andersen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for DanSupply P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Arden, den 21. november 2016

Direktionen

Stig Rytter Andersen

Bestyrelsen

Michael Drejer
Formand

Kristian Sørensen

Stig Rytter Andersen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i DanSupply P/S

Vi har opstillet årsregnskabet for DanSupply P/S for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hobro, den 21. november 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Claus Knudsen Tilsted

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består af handel, reparation og montage af diverse indenfor stål og jern.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK 662.262 mod DKK 343.627 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 931.053.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Ved vurdering af resultatet er det vigtigt at være opmærksom på, at alle kapitalejere er ansat i selskabet og deres resultatafhængige arbejdsvederlag er indregnet under personaleomkostninger.

Selskabet er i regnskabsåret blevet omdannet fra et ApS til et P/S.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Selskabets forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat i det kommende år.

Resultatopgørelse

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste	8.526.701	4.813.010
1 Personaleomkostninger	-7.303.133	-4.250.884
Resultat før af- og nedskrivninger	1.223.568	562.126
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-99.899	-89.770
Resultat af primær drift	1.123.669	472.356
Andre finansielle indtægter	203	0
Andre finansielle omkostninger	-17.216	-27.585
Finansielle poster i alt	-17.013	-27.585
Resultat før skat	1.106.656	444.771
Skat af årets resultat	-444.394	-101.144
Årets resultat	662.262	343.627
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	662.262	343.627
I alt	662.262	343.627

Note	AKTIVER	
	30.06.16 DKK	30.06.15 DKK
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	331.622 303.802
	Materielle anlægsaktiver i alt	331.622 303.802
	Anlægsaktiver i alt	331.622 303.802
	Råvarer og hjælpematerialer	58.775 74.492
	Varebeholdninger i alt	58.775 74.492
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.409.379 199.826
	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.443.440 664.355
	Andre tilgodehavender	0 56.922
	Periodeafgrænsningsposter	146.867 89.511
	Tilgodehavender i alt	2.999.686 1.010.614
	Omsætningsaktiver i alt	3.058.461 1.085.106
	Aktiver i alt	3.390.083 1.388.908

PASSIVER			
Note		30.06.16	30.06.15
		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.001	80.000
	Overført resultat	431.052	188.791
2	Egenkapital i alt	931.053	268.791
	Hensættelser til udskudt skat	0	56.817
	Hensatte forpligtelser i alt	0	56.817
	Gæld til kreditinstitutter	547.854	364.376
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.138.956	435.806
	Selskabsskat	501.212	0
	Anden gæld	271.008	263.118
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.459.030	1.063.300
	Gældsforpligtelser i alt	2.459.030	1.063.300
	Passiver i alt	3.390.083	1.388.908

3 Sikkerhedsstillelser

4 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovertagelse til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Entreprisekontrakter, hvor der leveres anlæg med høj grad af individuel tilpasning, indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter, frem til omdannelsen til P/S pr. 31.01.16, indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Efter omdannelsen til P/S pr. 31.01.16 er selskabet ikke længere et selvstændigt skattesubjekt. Partnerselskabets resultat for perioden 01.02.16 - 30.06.16 beskattes hos selskabets kapitalejere efter de i skattelovgivningen gældende regler.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder. Færdiggørelsesgraden for det enkelte igangværende arbejde beregnes normalt som forholdet mellem det anvendte ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug. For enkelte igangværende arbejder, hvor ressourceforbruget ikke kan anvendes som grundlag, er der i stedet benyttet forholdet mellem afsluttede delaktiviteter og de samlede delaktiviteter for det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien for et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængigt af, hvorvidt nettoværdien af salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger er positiv eller negativ.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat frem til omdannelsen til P/S pr. 31.01.16, indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Efter omdannelsen til P/S pr. 31.01.16 er selskabet ikke længere et selvstændigt skattesubjekt, hvorfor hverken udskudt skat eller aktuel skat for perioden 01.02.16 - 30.06.16 er indregnet i balancen.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

1. Personaleomkostninger

Lønninger	6.249.157	3.641.605
Pensioner	335.073	52.636
Andre omkostninger til social sikring	38.278	27.090
Personaleomkostninger i øvrigt	680.625	529.553
I alt	7.303.133	4.250.884

2. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
-------------	----------------------	----------------------

Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15

Saldo pr. 01.07.14	80.000	-154.836
Forslag til resultatdisponering	0	343.627
Saldo pr. 30.06.15	80.000	188.791

Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16

Saldo pr. 01.07.15	80.000	188.791
Fondsaktier	420.001	-420.001
Forslag til resultatdisponering	0	662.262
Saldo pr. 30.06.16	500.001	431.052

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i foregående regnskabsår.

3. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

4. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale vedrørende lejemålet Ringvejen 19, 9510 Arden. Selskabet har 3 måneders opsigelse svarende til t.DKK 81.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftale med en restløbetid på 38-47 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t.DKK 7 pr. måned, i alt t.DKK 284.