

Dansk Olie Kompagni A/S

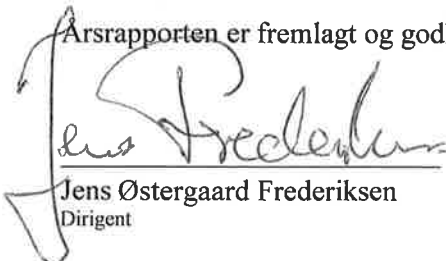
Rødovrevej 383, 2610 Rødovre

CVR-nr. 10 50 99 04

Årsrapport

1. juni 2017 - 31. maj 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. oktober 2018.



Jens Østergaard Frederiksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 for Dansk Olie Kompagni A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 19. oktober 2018

Direktion



Jens Østergaard Frederiksen

Bestyrelse



Hans Østergaard Frederiksen
Formand



Kirsten Frederiksen



Jens Østergaard Frederiksen



Peter Østergaard Frederiksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Dansk Olie Kompagni A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Olie Kompagni A/S for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 19. oktober 2018

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Kim Kjellberg
statsautoriseret revisor
mne29452

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dansk Olie Kompagni A/S Rødovrevej 383 2610 Rødovre
	Telefon: 36 70 45 30 Hjemmeside: www.danskolie.dk
	CVR-nr.: 10 50 99 04 Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Bestyrelse	Hans Østergaard Frederiksen, Formand Jens Østergaard Frederiksen Peter Østergaard Frederiksen Kirsten Frederiksen
Direktion	Jens Østergaard Frederiksen
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	DOK Holding A/S
Dattervirksomheder	Sophienborg Høj ApS, Rødovre VM Bjerget A/S, Rødovre Ebeltoft Havn ApS, Rødovre Tordenskjold Boliger ApS, Rødovre DOK Administration ApS, Rødovre

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære formål er distribution af fyringsolie og serviceydelser i forbindelse hermed. Herudover har selskabet investeret i en større portefølje af pante- og gældsbreve, hvilket nu er under afvikling.

Selskabet udlejer tillige ejerlejligheder med henblik på salg.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Beholdningen af værdipapirer består af pante- og gældsbreve, som er målt til en værdi, som ledelsen finder realistisk. Med henvisning til note 8 til årsregnskabet er der usikkerhed omkring vurderingen af boniteten i tilgodehavenderne.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10.087 t.kr. mod 4.393 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 15.826 t.kr. mod 13.200 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af ledelsen i årets løb har afhændet olie- og service forretningen ved udgangen af marts 2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Olie Kompagni A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Ændring i regnskabsmæssige skøn

I regnskabsåret 2016-17 foretog ledelsen en revurdering af det regnskabsmæssige skøn vedørende udskudt skatteaktiv. Ændringen betød at selskabet foretog en større nedskrivning på sit udskudte skatteaktiv, mens der tilsvarende var en opskrivning på udskudte skatteaktiver i de 100% ejede datterselskaber.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Omkostninger vedrørende udlejningsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	601 tk.r
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for beholdning af ejerlejligheder omfatter anskaffelsessum. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancen dagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Dansk Olie Kompagni A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettoskatteaktiver 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	10.086.642	4.393.326
2 Personaleomkostninger	-3.216.824	-3.264.664
Driftsresultat	6.869.818	1.128.662
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	31.523.520	20.050.835
Andre finansielle indtægter	1.156.809	3.854.276
4 Øvrige finansielle omkostninger	-267.721	-628.561
Resultat før skat	39.282.426	24.405.212
3 Skat af årets resultat	-656.564	-11.205.549
Årets resultat	38.625.862	13.199.663
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	4.462.287
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	31.523.520	20.050.835
Udbytte for regnskabsåret	4.000.000	0
Overføres til overført resultat	3.102.342	0
Disponeret fra overført resultat	0	-11.313.459
Disponeret i alt	38.625.862	13.199.663

Balance 31. maj

Aktiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
5	Grunde og bygninger	600.996	600.996
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>600.996</u>	<u>600.996</u>
7	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	57.677.581	27.560.548
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>57.677.581</u>	<u>27.560.548</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>58.278.577</u>	<u>28.161.544</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	0	162.194
	Fremstillede varer og handelsvarer	11.782.776	11.782.776
	Varebeholdninger i alt	<u>11.782.776</u>	<u>11.944.970</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	153.834	3.081.158
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.257.703	8.693.456
	Udskudte skatteaktiver	1.185.365	1.366.195
	Andre tilgodehavender	179.276	0
	Periodeafgrænsningsposter	2.268.589	140.000
	Tilgodehavender i alt	<u>14.044.767</u>	<u>13.280.809</u>
8	Andre værdipapirer og kapitalandele	4.727.947	5.069.999
	Værdipapirer i alt	<u>4.727.947</u>	<u>5.069.999</u>
	Likvide beholdninger	6.474.265	1.800.430
	Omsætningsaktiver i alt	<u>37.029.755</u>	<u>32.096.208</u>
	Aktiver i alt	<u>95.308.332</u>	<u>60.257.752</u>

Balance 31. maj

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
9 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
10 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	54.158.272	22.634.752
11 Overført resultat	13.119.546	10.017.204
12 Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.000.000	0
Egenkapital i alt	72.277.818	33.651.956
Gældsforpligtelser		
Deposita	322.632	343.020
Gæld til associerede virksomheder	0	975.792
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	4.047.828
Langfristede gældsforpligtelser i alt	322.632	5.366.640
Kortfristet del af langfristet gæld	0	12.210.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	306.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	243.212	1.740.596
Gæld til tilknyttede virksomheder	18.304.816	6.195.203
Gæld til associerede virksomheder	978.835	0
Skyldig selskabsskat til tilknyttet virksomhed	351.956	151.580
Anden gæld	2.829.063	635.777
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	22.707.882	21.239.156
Gældsforpligtelser i alt	23.030.514	26.605.796
Passiver i alt	95.308.332	60.257.752
1 Særlige poster		
13 Eventualposter		

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Indtægter:		
Tilbageførsler af nedskrivninger på omsætningsaktiver	0	2.462.814
Avance ved frasalg af olie- og serviceafdeling	<u>6.294.332</u>	<u>0</u>
	<u>6.294.332</u>	<u>2.462.814</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Andre driftsindtægter	6.294.332	0
Andre finansielle poster	<u>0</u>	<u>2.462.814</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>6.294.332</u>	<u>2.462.814</u>

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	2.946.687	2.988.034
Pensioner	231.858	233.212
Andre omkostninger til social sikring	<u>38.279</u>	<u>43.418</u>
	<u>3.216.824</u>	<u>3.264.664</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
--	----------	----------

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	351.956	151.580
Årets regulering af udskudt skat	180.830	11.053.969
Regulering af tidligere års skat	<u>123.778</u>	<u>0</u>
	<u>656.564</u>	<u>11.205.549</u>

Noter

	2017/18	2016/17
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	126.000	364.000
Andre finansielle omkostninger	141.721	264.561
	267.721	628.561
	<u>31/5 2018</u>	<u>31/5 2017</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juni 2017	2.274.000	2.274.000
Kostpris 31. maj 2018	2.274.000	2.274.000
Af- og nedskrivninger 1. juni 2017	-1.673.004	-1.673.004
Af- og nedskrivninger 31. maj 2018	-1.673.004	-1.673.004
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2018	600.996	600.996
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juni 2017	2.145.284	2.145.284
Afgang i årets løb	-604.184	0
Kostpris 31. maj 2018	1.541.100	2.145.284
Af- og nedskrivninger 1. juni 2017	-2.145.284	-2.145.284
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	604.184	0
Af- og nedskrivninger 31. maj 2018	-1.541.100	-2.145.284
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2018	0	0

Noter

	31/5 2018	31/5 2017
7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juni 2017	937.500	937.500
Kostpris 31. maj 2018	937.500	937.500
Opskrivninger 1. juni 2017	22.634.752	82.583.917
Andel årets resultat	31.523.520	20.050.835
Udbytte	0	-80.000.000
Opskrivninger 31. maj 2018	54.158.272	22.634.752
Modregnet i tilgodehavender	2.581.809	3.988.296
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	2.581.809	3.988.296
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2018	57.677.581	27.560.548

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Dansk Olie Kompagni A/S
Sophienborg Høj ApS, Rødovre	100 %	48.684.884	28.700.550	48.684.884
VM Bjerget A/S, Rødovre	100 %	-2.581.809	1.406.487	0
Ebeltoft Havn ApS, Rødovre	100 %	5.547.932	523.102	5.547.932
Tordenskjold Boliger ApS, Rødovre	100 %	2.940.396	893.381	2.940.396
DOK Administration ApS, Rødovre	100 %	504.369	0	504.369
		55.095.772	31.523.520	57.677.581

8. Andre værdipapirer og kapitalandele

Beholdningerne af værdipapirer består af pante- og gældsbreve, som er målt og indregnet til værdi, som ledelsen finder realistisk. Der påhviler en usikkerhed omkring vurderingen af boniteten i tilgodehavenderne, og derfor er der foretaget nedskrivninger til værdier, som ledelsen anser for at være realistiske.

Noter

	<u>31/5 2018</u>	<u>31/5 2017</u>
9. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juni 2017	1.000.000	1.000.000
	1.000.000	1.000.000
10. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juni 2017	22.634.752	82.583.917
Resultatandel	31.523.520	20.050.835
Udloddet udbytte	0	-80.000.000
	54.158.272	22.634.752
11. Overført resultat		
Overført resultat 1. juni 2017	10.017.204	-58.669.337
Årets overførte overskud eller underskud	3.102.342	-11.313.459
Udbytte fra datterselskaber	0	80.000.000
	13.119.546	10.017.204
12. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juni 2017	0	0
Udbytte for regnskabsåret	4.000.000	0
	4.000.000	0

Noter

13. Eventualposter

Eventualaktiver

Udover det indregnede udskudte skatteaktiv på t.kr. 1.185, er der et udskudt skatteaktiv på t.kr. 47.877 der ikke er indregnet. Det samlede udskudte skatteaktiv udgør således t.kr. 49.062.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med DOK Holding A/S som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.