

# **Dabema ApS**

**Hanehovedvej 56  
3300 Frederiksværk**

**CVR-nr. 12 09 23 42**

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2017 til 30. juni 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 21. november 2018

---

Ole Wang Larsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	12
Balance 30. juni 2018	13
Noter til årsrapporten	15

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Dabema ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 6. november 2018

### **Direktion**

Ole Wang Larsen  
direktør

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

*Til kapitalejeren i Dabema ApS*

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dabema ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 for 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

## **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Overstrædelse af selskabslovens regler om lån til kapitalejer**

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 ydet et lån til en af selskabets kapitalejer. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Frederiksværk, den 6. november 2018

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
CVR-nr. 17 52 43 05

Stig Lennart Skovly  
Registreret Revisor  
MNE-nr. mne18146

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Dabema ApS  
Hanehovedvej 56  
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 12 09 23 42

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Stiftet: 1. januar 1987

Regnskabsår: 31. regnskabsår

Hjemsted: Halsnæs

### Direktion

Ole Wang Larsen, direktør

### Tilknyttede virksomheder

Solwang ApS, Hanehovedvej 56, 3300 Frederiksværk

### Revisor

Nærrevisión A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
Nørregade 1, 1.th  
3300 Frederiksværk

### Pengeinstitut

Nordea A/S  
Slotgade 44  
3400 Hillerød

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er engroshandel og automobilhandel, og anden efter direktionens skøn forbunden virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 1.709.588, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 6.350.826.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Dabema ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre driftsindtægter**

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

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

## Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0
Indretning af lejede lokaler	10 år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Finansielle amlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris og omfatter leasingsdepositum

## **Anvendt regnskabspraksis**

Tilgodehavender måles til amoriseret kostpost og omfatter den lang fristede del af tilgodehavender til tilknyttede virksomheder.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **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 ubetydelig risiko for værdiændringer.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **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 acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationsværdi.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.492.980</b>	<b>4.195.114</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-920.422</u>	<u>-801.033</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>2.572.558</b>	<b>3.394.081</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-138.964	-243.192
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-162.280</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.433.594</b>	<b>2.988.609</b>
Finansielle indtægter		1.311.982	587.893
Finansielle omkostninger		<u>-1.550.113</u>	<u>-1.363.504</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.195.463</b>	<b>2.212.998</b>
Skat af årets resultat		<u>-485.875</u>	<u>-570.834</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.709.588</u></b>	<b><u>1.642.164</u></b>
Foreslået udbytte		3.000.000	0
Overført resultat		<u>-1.290.412</u>	<u>1.642.164</u>
		<b><u>1.709.588</u></b>	<b><u>1.642.164</u></b>

## Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		172.580	261.551
Indretning af lejede lokaler		0	72.947
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<b>172.580</b>	<b>334.498</b>
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		0	1.000.000
Deposita		38.818	65.102
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>38.818</b>	<b>1.065.102</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>211.398</b>	<b>1.399.600</b>
Færdigvarer og handelsvarer		11.761.236	7.934.285
<b>Varebeholdninger</b>		<b>11.761.236</b>	<b>7.934.285</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.333.129	2.411.440
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.923.249	467.505
Andre tilgodehavender		100	98.075
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	1.137.737	0
Selskabsskat		0	165.584
Periodeafgrænsningsposter		4.472	38.276
<b>Tilgodehavender</b>		<b>10.398.687</b>	<b>3.180.880</b>
Værdipapirer		42.000	45.240
<b>Værdipapirer</b>		<b>42.000</b>	<b>45.240</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.258.154</b>	<b>7.632.523</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>26.460.077</b>	<b>18.792.928</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>26.671.475</b>	<b>20.192.528</b>

## Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		800.000	800.000
Overført resultat		2.550.826	3.841.237
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.000.000	0
<b>Egenkapital</b>	4	<b>6.350.826</b>	<b>4.641.237</b>
Hensættelse til udskudt skat		145.688	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>145.688</b>	<b>0</b>
Selskabsskat		313.632	570.834
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>313.632</b>	<b>570.834</b>
Banker		6.409.826	5.571.480
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.833.739	9.193.714
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	48.499
Selskabsskat	5	570.834	0
Anden gæld		1.046.930	166.764
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>19.861.329</b>	<b>14.980.457</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>20.174.961</b>	<b>15.551.291</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>26.671.475</b>	<b>20.192.528</b>
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	904.099	786.587
Andre omkostninger til social sikring	13.022	9.143
Andre personaleomkostninger	<u>3.301</u>	<u>5.303</u>
	<b><u>920.422</u></b>	<b><u>801.033</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>1</u>

## 2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. juli 2017	1.496.746	729.469
Afgang i årets løb	<u>-503.137</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>993.609</u>	<u>729.469</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	1.235.194	656.522
Årets afskrivninger	66.017	72.947
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-480.182</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>821.029</u>	<u>729.469</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b><u>172.580</u></b>	<b><u>0</u></b>



## Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
<b>3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>1.137.737</u>	<u>0</u>

### Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

#### Direktion

Udestående gæld	1.137.737	0
Lån optaget og indfriet i året	0	33.048
Lån tilbagebetalt i året	0	-33.048
Rentefod (%)	10,05%	10,05%

## 4 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført re-</u>	<u>Foreslået ud-</u>	<u>I alt</u>
	kapital	sultat	bytte for regn-	
			skabsåret	
Egenkapital 1. juli 2017	800.000	3.841.238	0	4.641.238
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.290.412</u>	<u>3.000.000</u>	<u>1.709.588</u>
<b>Egenkapital 30. juni 2018</b>	<b><u>800.000</u></b>	<b><u>2.550.826</u></b>	<b><u>3.000.000</u></b>	<b><u>6.350.826</u></b>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
<b>5 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat 1. juli 2017	570.834	0
Beregnet skat af årets resultat	313.632	570.834
Heraf langfristet selskabsskat	<u>-313.632</u>	<u>-570.834</u>
<b>Selskabsskat 30. juni 2018</b>	<u><b>570.834</b></u>	<u><b>0</b></u>

## 6 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for t.kr.86.

## 7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Solwang ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2014 eller senere.

### Huslejeforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 3 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 10 i alt t.kr 30.

## 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af goodwill, driftsinventar og driftsmateriel, uindregistrerede køretøjer samt simple fordringer hidrørende fra salg af vare og tjenesteydelser efter reglerne om virksomhedspant, nom. t.kr. 12.000. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/6 2018 t.kr. 19.485.