

Dabema ApS

**Hanehovedvej 56
3300 Frederiksværk**

CVR-nr. 12 09 23 42

**Årsrapport for perioden
1. juli 2018 til 30. juni 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. november 2019

Ole Wang Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019 | 14 |
| Balance 30. juni 2019 | 15 |
| Noter til årsrapporten | 17 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 20. november 2019

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 2018 - 30. juni 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer 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.

Lånet er indfriet i regnskabsåret med tillæg af lovpligtig renter.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Frederiksværk, den 20. november 2019

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

Jimmy Vestphael
Registreret Revisor
MNE-nr. mne4533

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dabema ApS
Hanehovedvej 56
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 12 09 23 42

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Stiftet: 1. januar 1987

Regnskabsår: 32. 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 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018/19 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 2.911.806, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 4.996.652.

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 2018/19 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 2018/19 er aflagt i kr.

Regnskabskorrektion

I årsregnskabet for 2017/18 er varelageret pr. 30. juni 2018 opgjort fejlagtigt for højt med t.kr. 1.623. Fejlen er rettet som en væsentlig fejl.

Korrektionen har medført, at årets resultat før skat for 2017/18 er formindsket med t.kr. 1.623, og resultatet efter skat er formindsket med t.kr. 1.266, mens egenkapitalen er reduceret med t.kr. 1.266.

Sammenligningstallene for 2018/19 er tilpasset ændringerne.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 finansiell 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.

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. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris og omfatter leasingsdepositum

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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nettorealiseringsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 2018 - 30. juni 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 5.448.376 | 1.869.940 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-1.391.168</u> | <u>-920.422</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 4.057.208 | 949.518 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-98.101</u> | <u>-138.964</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 3.959.107 | 810.554 |
| Finansielle indtægter | | 448.308 | 1.311.982 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-768.054</u> | <u>-1.550.113</u> |
| Resultat før skat | | 3.639.361 | 572.423 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-727.555</u> | <u>-128.815</u> |
| Årets resultat | | <u>2.911.806</u> | <u>443.608</u> |
| Foreslået udbytte | | 0 | 3.000.000 |
| Overført resultat | | <u>2.911.806</u> | <u>-2.556.392</u> |
| | | <u>2.911.806</u> | <u>443.608</u> |

Balance 30. juni 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 249.479 | 172.580 |
| Indretning af lejede lokaler | | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | <u>249.479</u> | <u>172.580</u> |
| Deposita | | 0 | 38.818 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>38.818</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>249.479</u> | <u>211.398</u> |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 5.138.968 | 10.138.196 |
| Varebeholdninger | | <u>5.138.968</u> | <u>10.138.196</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.576.066 | 6.333.129 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 536.514 | 2.923.249 |
| Andre tilgodehavender | | 13.750 | 500 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 4 | 0 | 1.137.737 |
| Udskudt skatteaktiv | | 102.303 | 211.372 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 45.925 | 4.472 |
| Tilgodehavender | | <u>2.274.558</u> | <u>10.610.459</u> |
| Værdipapirer | | 27.300 | 42.000 |
| Værdipapirer | | <u>27.300</u> | <u>42.000</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>3.906.341</u> | <u>4.258.154</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>11.347.167</u> | <u>25.048.809</u> |
| Aktiver i alt | | <u>11.596.646</u> | <u>25.260.207</u> |

Balance 30. juni 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 800.000 | 800.000 |
| Overført resultat | | 4.196.652 | 1.284.846 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>0</u> | <u>3.000.000</u> |
| Egenkapital | 5 | <u>4.996.652</u> | <u>5.084.846</u> |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | | <u>618.486</u> | <u>313.632</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>618.486</u> | <u>313.632</u> |
| Banker | | 4.292.703 | 6.409.826 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 307.146 | 11.834.139 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 354.350 | 0 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | | 313.632 | 570.834 |
| Anden gæld | | <u>713.677</u> | <u>1.046.930</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>5.981.508</u> | <u>19.861.729</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>6.599.994</u> | <u>20.175.361</u> |
| Passiver i alt | | <u>11.596.646</u> | <u>25.260.207</u> |
| Leje- og leasingforpligtelser | 6 | | |
| Eventualposter mv. | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|---|---------------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.371.635 | 904.099 |
| Andre omkostninger til social sikring | 12.731 | 13.022 |
| Andre personaleomkostninger | <u>6.802</u> | <u>3.301</u> |
| | <u>1.391.168</u> | <u>920.422</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 618.486 | 313.632 |
| Årets udskudte skat | 109.069 | -211.372 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | <u>0</u> | <u>26.555</u> |
| | <u>727.555</u> | <u>128.815</u> |
| | | |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler |
| Kostpris 1. juli 2018 | 993.609 | 729.469 |
| Tilgang i årets løb | <u>175.000</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 30. juni 2019 | <u>1.168.609</u> | <u>729.469</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2018 | 821.029 | 729.469 |
| Årets afskrivninger | <u>98.101</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2019 | <u>919.130</u> | <u>729.469</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | <u>249.479</u> | <u>0</u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|----------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | <u>0</u> | <u>1.137.737</u> |

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

| | | |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Udestående gæld | 0 | 1.137.737 |
| Lån tilbagebetalt i året | 1.137.737 | 0 |
| Rentefod (%) | 10,05% | 10,05% |

5 Egenkapital

| | <u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Overført</u> <u>resultat</u> | <u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2018 | 800.000 | 2.550.826 | 3.000.000 | 6.350.826 |
| Nettoeffekt ved rettelse af fejl | <u>0</u> | <u>-1.265.980</u> | <u>0</u> | <u>-1.265.980</u> |
| Korrigeret egenkapital 1. juli 2018 | 800.000 | 1.284.846 | 3.000.000 | 5.084.846 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -3.000.000 | -3.000.000 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>2.911.806</u> | <u>0</u> | <u>2.911.806</u> |
| Egenkapital 30. juni 2019 | <u>800.000</u> | <u>4.196.652</u> | <u>0</u> | <u>4.996.652</u> |

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

Noter til årsrapporten

6 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om operationel leasing af personbil. Den samlede leasingforpligtelse som ikke er afsat som gæld i årsrapporten udgør t.kr. 247 pr. 30/6 2019, svarende til de samlede restydelse.

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Solwang ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Huslejeoplygninger

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 2019 t.kr. 6.251.

Selskabet har ligeledes afgivet selvskyldnerkaution på max. t.kr. 300 overfor søsterselskabs bankengagement.