



Tlf.: 96 14 27 00  
skive@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Asylgade 1 U, 5. sal  
DK-7800 Skive  
CVR-nr. 20 22 26 70

**DANA STRIK APS**  
**STISAGERVEJ 9, STISAGER, 7884 FUR**  
**ÅRSRAPPORT**  
**1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 22. november 2017

---

Dan Plejdrup

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	3
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017</b>	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-13

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Dana Strik ApS Stisagervej 9, Stisager 7884 Fur
	CVR-nr.: 13 00 78 88
	Stiftet: 1. april 1989
	Hjemsted: Skive
	Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
<b>Direktion</b>	Dan Plejdrup
<b>Revisor</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Asylgade 1 U, 5. sal 7800 Skive

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Dana Strik 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fur, den 25. oktober 2017

Direktion:

---

Dan Plejdrup

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

### *Til kapitalejeren i Dana Strik ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Dana Strik ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, den 25. oktober 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Ole Østergaard  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i dattervirksomhed samt at levere konsulentytelser.

### **Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI**

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>82.935</b>	<b>210.086</b>
Personaleomkostninger.....	1	-383.392	-348.085
Af- og nedskrivninger.....		-31.707	-40.816
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>-332.164</b>	<b>-178.815</b>
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder.....		28.881	347.131
Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer.....		492	-14
Andre finansielle indtægter.....	2	10.986	8.031
Andre finansielle omkostninger.....		-73.591	-73.090
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>-365.396</b>	<b>103.243</b>
Skat af årets resultat.....	3	86.739	53.060
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>-278.657</b>	<b>156.303</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Henlæggelser til reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		28.881	347.131
Anvendt af tidligere års overskud.....		-307.538	-190.828
<b>I ALT</b> .....		<b>-278.657</b>	<b>156.303</b>

## BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Produktionsanlæg og maskiner.....		0	19.507
Indretning af lejede lokaler.....		104.300	76.500
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>4</b>	<b>104.300</b>	<b>96.007</b>
Kapitalandele i dattervirksomheder.....		4.105.723	4.076.842
Andre værdipapirer.....		6.734	6.242
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>5</b>	<b>4.112.457</b>	<b>4.083.084</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>4.216.757</b>	<b>4.179.091</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		16.643	522.856
Igangværende arbejder for fremmed regning.....		207.800	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		291.396	175.895
Udskudte skatteaktiver.....		66.875	17.800
Andre tilgodehavender.....		7.410	9.764
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....		132.880	95.216
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>723.004</b>	<b>821.531</b>
<b>Likvider.....</b>		<b>25</b>	<b>25</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>723.029</b>	<b>821.556</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>4.939.786</b>	<b>5.000.647</b>
<b>PASSIVER</b>			
Anpartskapital.....		500.000	500.000
Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		3.975.723	3.946.842
Overført overskud.....		-1.733.914	-1.426.376
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>6</b>	<b>2.741.809</b>	<b>3.020.466</b>
Gæld til pengeinstitutter.....		159.920	95.576
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		30.902	40.122
Selskabsskat.....		35.153	35.153
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		1.949.256	1.795.678
Anden gæld.....		22.746	13.652
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>2.197.977</b>	<b>1.980.181</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>2.197.977</b>	<b>1.980.181</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>4.939.786</b>	<b>5.000.647</b>
Eventualposter mv.	7		



## NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
<b>Personaleomkostninger</b>			<b>1</b>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2015/16: 1)			
Løn og gager.....	262.766	238.636	
Pensioner.....	4.158	4.179	
Andre omkostninger til social sikring.....	2.030	1.665	
Andre personaleomkostninger.....	114.438	103.605	
	<b>383.392</b>	<b>348.085</b>	
 <b>Andre finansielle indtægter</b>			 <b>2</b>
Tilknyttede virksomheder.....	10.769	7.941	
Finansielle indtægter i øvrigt.....	217	90	
	<b>10.986</b>	<b>8.031</b>	
 <b>Skat af årets resultat</b>			 <b>3</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-37.664	-60.060	
Regulering af udskudt skat.....	-49.075	7.000	
	<b>-86.739</b>	<b>-53.060</b>	
 <b>Materielle anlægsaktiver</b>			 <b>4</b>
	<b>Produktionsanlæg og maskiner</b>	<b>Indretning af lejede lokaler</b>	
Kostpris 1. juli 2016.....	153.080	102.000	
Tilgang.....	0	40.000	
<b>Kostpris 30. juni 2017.....</b>	<b>153.080</b>	<b>142.000</b>	
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016.....	133.573	25.500	
Årets afskrivninger .....	19.507	12.200	
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2017.....</b>	<b>153.080</b>	<b>37.700</b>	
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017.....	 0	 104.300	

## NOTER

					Note
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>					<b>5</b>
		Kapitalandele i datter- virksomheder		Andre værdipapirer	
Kostpris 1. juli 2016.....		130.000		4.060	
Kostpris 30. juni 2017.....		130.000		4.060	
Opskrivninger 1. juli 2016.....		3.946.842		0	
Årets opskrivninger .....		28.881		0	
Opskrivninger 30. juni 2017.....		3.975.723		0	
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016.....		0		-2.182	
Årets nedskrivning .....		0		-492	
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017.....		0		-2.674	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017.....</b>		<b>4.105.723</b>		<b>6.734</b>	
 <b>Egenkapital</b>					 <b>6</b>
			Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2016.....	500.000	3.946.842	-1.426.376	3.020.466	
Forslag til årets resultatdisponering.....		28.881	-307.538	-278.657	
<b>Egenkapital 30. juni 2017.....</b>	<b>500.000</b>	<b>3.975.723</b>	<b>-1.733.914</b>	<b>2.741.809</b>	
 <b>Eventualposter mv.</b>					 <b>7</b>
<b>Eventualforpligtelser</b>					
<b>Hæftelse i sambeskatningen</b>					
Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.					
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør 35 tkr. pr. balancedagen.					

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Dana Strik ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Konsulentytelser indregnes i takt med, at ydelsen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

### Indtægter af andre værdipapirer

Indtægter af andre værdipapirer indeholder renteindtægter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat

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

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner.....	3-8 år	0 %
Indretning af lejede lokaler.....	3-10 år	0-30 %

Fortjeneste eller tab ved salg 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 måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden med omvurdering af alle identificerede aktiver og forpligtelser til dagsværdi på overtagelsesdagen. Dagsværdien er opgjort på baggrund af handler på et aktivt marked, alternativt beregnet ved anvendelse af almindeligt accepterede værdiansættelsesmodeller. Ved beregning af dagsværdi på investeringsejendomme er gjort anvendelse af en discounted cash flow model på baggrund af tilbagediskontering af den fremtidige indtjening. Driftsmidler er opført til dagsværdi på baggrund af indhentede valuarvurderinger, som bygger på en samlet vurdering af maskinparken.

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 anskaffelsesværdien.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle 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 gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

### Skyldig skat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.