


Damotek Profil A/S
Industrivænget 8 - 10
3320 Skævinge

CVR-nummer: 14239200

Årsrapport
1. oktober 2017 til 30. september 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ²⁶ / ² 2019



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Arsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Damotek Profil A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skævinge, den 18. februar 2019

Direktion



Bent Hjort Olsen

Bestyrelse



Anni Fisker
Formand



Bent Hjort Olsen



Katrine Fisker Hjort Olsen

Til kapitalejerne i Damotek Profil A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Damotek Profil A/S for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Bortset herfra og baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav.

Frederiksværk, den 18. februar 2019

Revisorhuset Halsnæs
 Registreret revisionsaktieselskab
 CVR nr. 20572043

Frank Jørgensen
 Registreret revisor
 mne715

Selskabsoplysninger

Selskabet	Damotek Profil A/S Industrivænget 8 - 10 3320 Skævinge
	CVR-nr.: 14 23 92 00
Bestyrelse	Anni Fisker, formand Bent Hjort Olsen Katrine Fisker Hjort Olsen
Direktion	Bent Hjort Olsen
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland-Fyn A/S
Revisor	Revisorhuset Halsnæs Registreret revisionsaktieselskab Strandvejen 46 3300 Frederiksværk
Ejerforhold	BHO Holding ApS, Industrivænget 8 - 10, 3320 Skævinge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af vare- og tjenesteydelser samt udlejning af ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Damotek Profil A/S for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen opjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

	<u>Brugstid</u>
Bygninger (scrapværdi kr. 192.467)	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under posten tilgodehavende/gæld til tilknyttede virksomheder, som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. 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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse

	2017/18 DKK	2016/17 TDKK
1. oktober 2017 til 30. september 2018		
Bruttofortjeneste	452.579	169
1 Personaleomkostninger	-29.650	-11
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-65.096	-56
Driftsresultat	357.833	102
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	263.140	256
Andre finansielle omkostninger	-138.281	-91
Resultat før skat	482.692	267
2 Skat af årets resultat	-110.211	-54
Årets resultat	372.481	213
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	372.481	213
Disponeret i alt	372.481	213

Balance pr. 30. september 2018

	2018 DKK	2017 TDKK
Aktiver		
3 Grunde og bygninger	2.101.350	2.155
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	59.622	22
Materielle anlægsaktiver	<u>2.160.972</u>	<u>2.177</u>
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.734.803	6.771
Finansielle anlægsaktiver	<u>6.734.803</u>	<u>6.771</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>8.895.775</u>	<u>8.948</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.041	14
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	2
Periodeafgrænsningsposter	26.380	26
Tilgodehavender	<u>33.421</u>	<u>42</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>33.421</u>	<u>42</u>
Aktiver	<u><u>8.929.196</u></u>	<u><u>8.990</u></u>

Balance pr. 30. september 2018

	2018 DKK	2017 TDKK
Passiver		
Virksomhedskapital	700.000	700
Overført resultat	4.264.010	3.892
5 Egenkapital	4.964.010	4.592
Hensættelse til udskudt skat	172.425	153
Hensatte forpligtelser	172.425	153
Prioritetsgæld	3.068.513	3.131
6 Langfristede gældsforpligtelser	3.068.513	3.131
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	143.350	193
Kreditinstitutter	162.832	117
Modtagne forudbetalinger fra kunder	137.522	215
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.684	30
Gæld til tilknyttede virksomheder	116.889	44
Anden gæld	75.009	113
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	65.962	402
Kortfristede gældsforpligtelser	724.248	1.114
Gældsforpligtelser i alt	3.792.761	4.245
Passiver	8.929.196	8.990
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2017/18 DKK	2016/17 TDKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	29.650	11
Personalemkostninger i alt	29.650	11
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	90.741	43
Regulering af udskudt skat	19.470	11
Skat af årets resultat i alt	110.211	54
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo	2.867.409	491.922
Tilgang i årets løb	0	49.600
Kostpris 30. september 2018	2.867.409	541.522
Af-/nedskrivninger, primo	-712.563	-470.300
Årets af-/nedskrivninger	-53.496	-11.600
Af-/nedskrivninger 30. september 2018	-766.059	-481.900
Materielle anlægsaktiver i alt	2.101.350	59.622

Noter

	2018 DKK	2017 TDKK
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo	6.770.967	6.771
Afgang i årets løb	-36.164	0
	<u>6.734.803</u>	<u>6.771</u>

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, der forfalder til betaling mere end et år efter regnskabsårets udløb udgør DKK 6.734.803,-

I det sidst foreliggende årsregnskab for Føllegårdsvej ApS, cvr. nr. 30197275, er egenkapitalen negativ med DKK 882.875,-

I det sidst foreliggende årsregnskab for Hostrupsvej ApS, cvr. nr. 30197321, er egenkapitalen positiv med DKK 3.826.762,-

Begge selskabers årsregnskab er aflagt med fortsat drift for øje.

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	700.000	0	700.000
Overført resultat	3.891.529	372.481	4.264.010
	<u>4.591.529</u>	<u>372.481</u>	<u>4.964.010</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

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

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	3.324.471	3.211.863	143.350	2.471.250
	<u>3.324.471</u>	<u>3.211.863</u>	<u>143.350</u>	<u>2.471.250</u>

2018
DKK

2017
TDKK

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser vedrørende sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen fremgår af årsrapporten for BHO Holding ApS, cvr. nr. 30 19 72 59, som er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med DLR, er der tinglyst pantebrev og ejerpantebrev for i alt DKK 3.319.000,- i matr. nr. 20 r, Meløse By, LI. Lyngby. Ejendommen er i årsregnskabet indregnet med DKK 2.101.350,-

Til sikkerhed for eget og søsterselskabernes mellemværende med pengeinstitut, er der afgivet ejerpantebrev på nom. DKK 1.000.000,- med pant i ejendommen matr. nr. 20 r, Meløse By. LI. Lyngby.