

## **Dinesen & Dinesen ApS**

### **ÅRSRAPPORT 2016/2017**

CVR-nr. 16 94 14 33

(29. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 6. januar 2018



Arnd Hillmann  
Dirigent

**Dinesen & Dinesen ApS**

---

**Indhold**Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Beretning	5

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Påtegninger**

### **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Dinesen & Dinesen ApS.

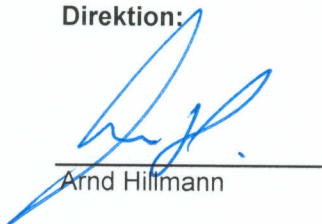
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 6. januar 2018

**Direktion:**



---

Arnd Hillmann

## Den uafhængige revisors erklæringer.

### Til kapitalejerne i Dinesen & Dinesen ApS.

#### Konklusion.

Vi har revideret årsregnskabet for Dinesen & Dinesen ApS, for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 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 revisionen af års regnskabet

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.

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 oprettholder 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 revisions-handlinger 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.

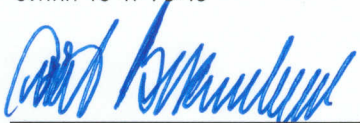
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Virum, den 6. januar 2018

Henrik Blixenkroner  
registreret revisionsanpartsselskab  
cvr.nr. 10 47 75 49



Henrik Blixenkroner  
registreret revisor hd-r.merc.  
fsr, danske revisorer

**Ledelsesberetning**

**Selskabsoplysninger**

Selskab Dinesen & Dinesen ApS  
Adresse Nørrebrogade 18 B, 2200 København N

Telefon 35390314  
Telefax 35390314  
Hjemmeside Maling. Dk  
E-mail [info@maling.dk](mailto:info@maling.dk)

CVR 16 94 14 33  
Hjemsted København

**Direktion** Arnd Hillmann

**Revision** Henrik Blixenkroner  
registreret revisionsanpartsselskab  
Virumvej 90A, 2830 Virum

**Bankforbindelse** Jyske Bank

## **Ledelsesberetning**

### **Beretning**

#### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i at drive detailhandel med farve og tapet og dermed beslægtet virksomhed.

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

Herom henvises til efterstående regnskab.

#### **Årets resultat**

Årets resultat udgør kr. 41.782, hvilket ledelsen vurderer som mindre tilfredsstillende.

#### **Forventninger til fremtiden**

Selskabets ledelse forventer at kunne forøge indtjeningen i indeværende regnskabsår.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der har væsentlig betydning for bedømmelsen af årsrapporten.

## Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

### Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Dinesen & Dinesen ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som tidligere år.

### Generelt om indregning og måling.

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 ressourcer 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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### 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.

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



## Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis.

### Resultatopgørelsen.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er opgjort efter reglerne i årsregnskabsloven og omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, men excl. Afskrivninger og personaleomkostninger, og er indregnet i resultatopgørelsen for den periode de hidrører.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kontantrabatter, kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat af ordinært resultat.

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

nb ny praksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler	3 - 7 år	Restværdi kr. 0
Automobiler	6 år	Restværdi kr. 0
Indretning af lejede lokaler	5 år	Restværdi kr. 0

Afskrivninger indregnes særskilt i resultatopgørelsen.

## Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

### Anvendt regnskabspraksis.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til aktivets lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt, at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, skal aktiverne vurderes samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssige skøn.

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

### Varebeholdninger.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

### Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter.

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

### Egenkapital - Udbytte.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensatte forpligtelser

Hensættelser indregnes når selskabet, som følge af en begivenhed indtruffet før eller på balancedagen, har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

## Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

### Anvendt regnskabspraksis.

#### Selskabsskat og udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årest skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige under-skud måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

## Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr
<b>Bruttoresultat</b>	1	<b>4.115.875</b>	<b>4.574.485</b>
Personaleomkostninger	2	3.928.951	3.828.037
Af- og nedskrivninger	3	105.951	95.961
Andre driftsindtægter		31.552	112.830
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>112.525</b>	<b>763.317</b>
Renter i tilknyttet virksomhed		-6.380	-16.343
Finansielle omkostninger		60.139	57.564
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>58.766</b>	<b>722.096</b>
Skat af årets resultat	4	16.984	153.982
<b>Årets resultat</b>		<b>41.782</b>	<b>568.114</b>

## Forslag til resultatdisponering

Årets resultat	41.782	568.114
Overført resultat fra tidligere år	1.486.944	1.263.830
<b>Til disposition</b>	<b>1.528.726</b>	<b>1.831.944</b>
Der foreslås fordelt således:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	345.000
Overført til næste år	1.528.726	1.486.944
	<b>1.528.726</b>	<b>1.831.944</b>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance Aktiver	Note	2017 kr.	2016 kr.
Driftsmidler		48.776	119.321
Indretning af lejede lokaler		9.553	44.959
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>58.329</b>	<b>164.280</b>
Deposita		362.552	360.573
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	6	<b>362.552</b>	<b>360.573</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<b>420.881</b>	<b>524.853</b>
Varebeholdninger		3.626.055	3.375.173
<b>Varebeholdninger</b>		<b>3.626.055</b>	<b>3.375.173</b>
Tilgodehavende fra salg		200.324	196.478
Andre tilgodehavender		60.000	60.000
Mellemværende tilknyttet virksomhed		19.456	242.142
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>279.780</b>	<b>498.620</b>
Likvide beholdninger		46.550	81.013
<b>OMSÆTNINGSSAKTIVER I ALT</b>		<b>3.952.385</b>	<b>3.954.806</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>4.373.266</b>	<b>4.479.659</b>

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance Passiver	Note	2017 kr.	2016 kr.
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.528.726	1.486.944
Foreslået udbytte		0	345.000
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>7</b>	<b>1.728.726</b>	<b>2.031.944</b>
Feriepengeforpligtelse		250.067	275.785
Udskudt skat	8	6.402	16.236
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b>		<b>256.469</b>	<b>292.021</b>
Kreditinstitut		0	24.663
Selskabsskat		26.818	162.162
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>9</b>	<b>26.818</b>	<b>186.825</b>
Andel af langfristet gæld		41.252	141.999
Kreditinstitut		1.034.455	264.361
Leverandørgæld og omkostningskreditorer		560.528	902.366
Selskabsskat		165.626	53.435
Anden kortfristet gæld		559.392	606.708
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.361.253</b>	<b>1.968.869</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>		<b>2.388.071</b>	<b>2.155.694</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>4.373.266</b>	<b>4.479.659</b>
Eventuelforpligtelser og sikkerhedsstillelser	10		
Kontraktlige forpligtelser	11		
Nærtstående parter	12		

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>1. Bruttoresultat</b>		
Oplysning om omsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.		
<b>2. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	3.529.692	3.403.562
Sociale udgifter	89.169	84.173
Godtgørelse, kørsel	11.288	0
Pension	468.828	421.256
Forskydning i feriepenge	-25.718	-6.513
Lønrefusion mv.	-144.308	-74.441
	<u><b>3.928.951</b></u>	<u><b>3.828.037</b></u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>9</u>	<u>8</u>
<b>3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Driftsmidler	70.545	70.545
Indretning af lejede lokaler	35.406	25.416
	<u><b>105.951</b></u>	<u><b>95.961</b></u>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	26.818	162.162
Ændring af udskudt skat	-9.834	-8.180
Skat af årets resultat	<u><b>16.984</b></u>	<u><b>153.982</b></u>

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med En Gros Maling ApS som administrationsselskab og hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2012/13 solidarisk med dette selskab for den samlede selskabsskat og fra og med den 1. oktober 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat af renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

## Noter

	Driftsmidler kr.	Indretning af Lejede lokaler kr.
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
Anskaffelsessum 01.10.2016	871.832	127.082
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
<b>Anskaffelsessum 30.09.2017</b>	<b>871.832</b>	<b>127.082</b>
Af- og nedskrivninger 01.10.2016	752.511	82.123
Tilbageførsel på afståede driftsmidler	0	0
Årets afskrivninger	70.545	35.406
<b>Af- og nedskrivninger 30.09.2017</b>	<b>823.056</b>	<b>117.529</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30.09.2017</b>	<b>48.776</b>	<b>9.553</b>
		<b>Deposita kr.</b>
<b>6. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Anskaffelsessum 01.10.2016		360.573
Årets til- og afgang		1.979
<b>Anskaffelsessum 30.09.2017</b>		<b>362.552</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30.09.2017</b>		<b>362.552</b>



Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

7. Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Total
Saldo 01.10.2016	200.000	1.486.944	345.000	2.031.944
Betalt i året			-345.000	-345.000
Årets resultat	0	41.782	0	41.782
<b>Saldo 30.09.2017</b>	<b>200.000</b>	<b>1.528.726</b>	<b>0</b>	<b>1.728.726</b>

Selskabskapitalen består af 200 stk. anparter a' kr 1.000  
Der er ikke udstedt anpartsbeviser.

8. Hensættelse til udskudt skat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Driftsmidler	48.776	148.750
Indretning af lejede lokaler	327	-14.925
Debitorer	-20.000	-60.000
	<u>29.103</u>	<u>73.825</u>
<b>Udskudt skat, 22 %</b>	<b><u>6.402</u></b>	<b><u>16.236</u></b>

**Årsregnskab 1. oktober - 30. september**

**Noter**

**9. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfalden u/ 1 år	Forfalden 1 - 5 år	Forfalden o/ 5 år	I alt
Kreditinstitut	41.252	0	0	41.252
Selskabsskat	0	26.818	0	26.818
	<u>41.252</u>	<u>26.818</u>	<u>0</u>	<u>68.070</u>

**10. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er selskabets anparter nom. 200.000 deponeret.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der udstedt skadesløsbrev (virksomhedspant) kr. 1.250.000 omfattende simple fordringer, debitorer varelager, driftsmateriel og immaterielle rettigheder.

**11. Kontraktlige forpligtelser**

Selskabet har indgået huslejekontrakter med årlig ydelse på kr. 1.564.400.

Heri er deponeret forudbetalt husleje på kr. 60.000 og deposita på kr. 362.552.

Huslejekontrakterne kan opsiges med 3 til 6 måneders varsel.

Selskabet har indgået leasingaftaler på driftsmidler med årlig ydelse på kr. 158.160. til udløb i 2019.

Herefter henstår en restsaldo på kr. 84.862 excl. Moms og afgift.

**12. Nærtstående parter og ejerforhold**

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

En Gros maling ApS.

cvr.nr. 26 27 25 05