

DMC Denmark A/S

Middelfartgade 15, 1

2100 København Ø

CVR-nr. 17 14 33 79

Årsrapport for 2017

(24. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. maj 2018

Advokat Poul Hvilsted
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for DMC Denmark 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. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. maj 2018

Direktion

Jens Erhard Elers-Nielsen
direktør

Bestyrelse

Advokat Poul Hvilsted
formand

Lene Gaard

Jens Erhard Elers-Nielsen

Anne Dorthe Iuel

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i DMC Denmark A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DMC Denmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske regler samt 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Taastrup, den 30. maj 2018

JH Revision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Frederik Bille
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33208

Selskabsoplysninger

Selskabet	DMC Denmark A/S Middelfartgade 15, 1 2100 København Ø
	Telefon: 33121200
	Hjemmeside: dmcdenmark.dk
	CVR-nr.: 17 14 33 79
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
	Stiftet: 6. august 1993
	Regnskabsår: 24. regnskabsår
	Hjemsted: København
Bestyrelse	Advokat Poul Hvilsted, formand Lene Gaard Jens Erhard Elers-Nielsen Anne Dorthe Iuel
Direktion	Jens Erhard Elers-Nielsen, direktør
Revisor	JH Revision Godkendt Revisionspartnerselskab Struergade 12, 1. th. 2630 Taastrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive service- og rejsebureauvirksomhed samt repræsentations- og agentvirksomhed over for udenlandske og indenlandske organisationer og virksomheder med tilknytning til turist-, hotel-, rejse- og transportbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 2.973.810, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 6.000.888.

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 DMC Denmark A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder omkostninger, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		10.008.308	6.771
Personaleomkostninger	1	<u>-6.131.326</u>	<u>-5.503</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.876.982	1.268
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-114.462</u>	<u>-133</u>
Resultat før finansielle poster		3.762.520	1.135
Finansielle indtægter	2	140.880	255
Finansielle omkostninger	3	<u>-88.635</u>	<u>-196</u>
Resultat før skat		3.814.765	1.194
Skat af årets resultat		<u>-840.955</u>	<u>-264</u>
Årets resultat		<u>2.973.810</u>	<u>930</u>
Foreslået udbytte		2.200.000	1.000
Overført resultat		<u>773.810</u>	<u>-70</u>
		<u>2.973.810</u>	<u>930</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		104.510	189
Indretning af lejede lokaler		<u>24.530</u>	<u>5</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>129.040</u>	<u>194</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>129.040</u>	<u>194</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		434.048	1.030
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.983.717	3.004
Andre tilgodehavender		1.014.152	731
Udskudt skatteaktiv		40.740	39
Periodeafgrænsningsposter		<u>314.877</u>	<u>249</u>
Tilgodehavender		<u>4.787.534</u>	<u>5.053</u>
Værdipapirer		<u>59.338</u>	<u>57</u>
Værdipapirer		<u>59.338</u>	<u>57</u>
Likvide beholdninger		<u>5.611.205</u>	<u>1.083</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.458.077</u>	<u>6.193</u>
Aktiver i alt		<u><u>10.587.117</u></u>	<u><u>6.387</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		2.800.888	2.027
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>2.200.000</u>	<u>1.000</u>
Egenkapital	5	<u>6.000.888</u>	<u>4.027</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.699.982	985
Gæld til tilknyttede virksomheder		733.692	190
Selskabsskat		874.391	275
Anden gæld		1.192.274	616
Periodeafgrænsningsposter		<u>85.890</u>	<u>294</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.586.229</u>	<u>2.360</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.586.229</u>	<u>2.360</u>
Passiver i alt		<u>10.587.117</u>	<u>6.387</u>
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.180.083	9.594
Pensioner	552.156	378
Andre omkostninger til social sikring	<u>194.723</u>	<u>226</u>
	9.926.962	10.198
Overført til direkte omkostninger	<u>-3.795.636</u>	<u>-4.695</u>
	<u>6.131.326</u>	<u>5.503</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>19</u>	<u>24</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	117.172	250
Andre finansielle indtægter	4.656	5
Kursreguleringer	<u>19.052</u>	<u>0</u>
	<u>140.880</u>	<u>255</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	47.841	0
Andre finansielle omkostninger	14.503	107
Kursreguleringer omkostninger	0	80
Rentetillæg selskabsskat	<u>26.291</u>	<u>9</u>
	<u>88.635</u>	<u>196</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2017	477.157	34.089
Tilgang i årets løb	19.083	30.664
Kostpris 31. december 2017	<u>496.240</u>	<u>64.753</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	288.593	28.898
Årets afskrivninger	103.137	11.325
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>391.730</u>	<u>40.223</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>104.510</u>	<u>24.530</u>

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	1.000.000	2.027.078	1.000.000	4.027.078
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	0	773.810	2.200.000	2.973.810
Egenkapital 31. december 2017	<u>1.000.000</u>	<u>2.800.888</u>	<u>2.200.000</u>	<u>6.000.888</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	t.kr.
6 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	<u>320.236</u>	<u>533.726</u>
	<u>320.236</u>	<u>533.726</u>

7 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med det ultimative moderselskab Soel Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, driftsinventar og driftsmateriel efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant) på maksimalt t.kr. 2.000. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2017 t. kr. 563.