

# DANES AD WORK HOLDING ApS

Kirkebyvej 24  
3751 Østermarie

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/11/2018**

---

**Ulrik Borberg**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

DANES AD WORK HOLDING ApS

Kirkebyvej 24

3751 Østermarie

Telefonnummer: 33252822

Fax: 33260220

e-mailadresse: ub@daneadwork.dk

CVR-nr: 20038888

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Revisor**

REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET

REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39, 1

2610 Rødovre

DK Danmark

CVR-nr: 16953199

P-enhed: 1001191331

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 for Danes ad Work Holding 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 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018.

Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revision. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østermarie, den 05/11/2018

## Direktion

Christian Ulrik Borberg

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Danes ad Work Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Danes ad Work Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Rødovre, 05/11/2018

Christian Danielsen , mne2602

Registreret revisor

REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET

REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 16953199

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret bestået i at virke som finansielt holdingselskab.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder af- 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.

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 balancetidspunktet.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs.

Valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

## Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens §110 udarbejdes ikke koncernregnskab.

# Resultatopgørelse

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter enhver omkostning, der ikke er direkte afledt af nettoomsætningen.

## Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Nettoresultat i 100% ejet datterselskab indtægtsføres i resultatopgørelsen og værditilvæksten tillægges aktivet kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Der er herved sket tilvalg af de for regnskabsklasse C gældende regler.

## Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Skatter vedrørende tidligere år indregnes ligeledes i resultatopgørelsen.

# Balance

**Finansielle anlægsaktiver**

Tilknyttede virksomheder (datterselskab) måles til den indre værdi på statusdagen. Der er her sket tilvalg af de for regnskabsklasse C gældende regler.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. I det omfang det skønnes nødvendigt, nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

**Selskabsskat**

Selskabsskat afsættes med 22% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat beregnes som 22% af skattemæssige merafskrivninger.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

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 resultatopførelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

**Gæld**

Al gæld måles til amortiseret kostpris.



# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-8.723</b>	<b>-8.071</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-8.723</b>	<b>-8.071</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		-497.571	-750.495
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		140.711	133.460
Andre finansielle omkostninger .....		-4.891	-138
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-370.474</b>	<b>-625.244</b>
Skat af årets resultat .....	1	-28.855	-20.663
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-399.329</b>	<b>-645.907</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		52.900	51.700
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-497.571	-750.495
Overført resultat .....		45.342	52.888
<b>I alt</b> .....		<b>-399.329</b>	<b>-645.907</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		265.463	763.034
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>2</b>	<b>265.463</b>	<b>763.034</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>265.463</b>	<b>763.034</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		3.664.297	3.561.327
Andre tilgodehavender .....		61.869	8.412
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>3.726.166</b>	<b>3.569.739</b>
Likvide beholdninger .....		1.719.177	1.828.582
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>5.445.343</b>	<b>5.398.321</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>5.710.806</b>	<b>6.161.355</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		44.989	542.560
Overført resultat .....		5.408.434	5.363.092
Forslag til udbytte .....		52.900	51.700
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>5.706.323</b>	<b>6.157.352</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		4.000	4.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		483	3
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.483</b>	<b>4.003</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.483</b>	<b>4.003</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.710.806</b>	<b>6.161.355</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	200.000	542.560	5.363.092	51.700	6.157.352
Betalt udbytte .....	0	0	0	-51.700	-51.700
Årets resultat .....	0	-497.571	45.342	52.900	-399.329
Egenkapital, ultimo .....	200.000	44.989	5.408.434	52.900	5.706.323

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	27.940	27.588
Regulering vedrørende tidligere år	915	-6.925
	<u>28.855</u>	<u>20.663</u>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	233.662
Tilgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>233.662</b></u>
Nettoopskrivninger primo	529.372
Andel i årets resultat	-497.571
Udloddet udbytte	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<u><b>31.801</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>265.463</b></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Danes ad Work ApS, Bornholms Regionskommune	100%	265.463	-497.571

### **3. Oplysning om eventualforpligtelser**

Som følge af sambeskatning hæfter solidarisk med sin tilknyttede virksomhed for koncernens skatter.

Herudover påhviler der ikke selskabet kautions-, garanti-, veksel-, pensions-, eller andre forpligtelser udover hvad der fremgår af årsrapporten.

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger.