

*Dandial Networks A/S
Hasserisvej 126
9000 Aalborg*

CVR-nr: 21 49 74 79

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2017

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Noter	18

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Dandial Networks A/S Hassersivej 126 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 21 49 74 79 Stiftet: 1. januar 1999 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Lars Dahl-Jensen, formand Jesper Nørgaard Susanne Dahl-Jensen
Direktion	Jesper Nørgaard
Pengeinstitut	Nordea Aalborg Prinsensgade 15 9000 Aalborg
Revisor	Reg. Revisionsaktieselskab Lars Olsen A/S Lundvej 20 8800 Viborg
Ejerforhold	Fritidsnet.dk ApS, Parallevej 15, 9210 Aalborg SØ Katama Invest A/S, Hassersivej 126, 9000 Aalborg Lars Dahl-Jensen Holding ApS, Hassersivej 126, 9000 Aalborg Rikke Lund Dahl-Jensen ApS, Sønder Tranders Bygade 7, 9260 Gistrup

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Dandial Networks 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den / 2017

Direktion

Jesper Nørgaard

Bestyrelse

Lars Dahl-Jensen
Formand

Jesper Nørgaard

Susanne Dahl-Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Dandial Networks A/S Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dandial Networks A/S for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 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 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 årsregnskabet

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 regnskabsbrugerne 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 opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udfører og udfører revisionshandlinger 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Overtrædelse af reglerne om indberetning af A-skat og AM-bidrag

Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke indberettet og afregnet A-skat og AM-bidrag rettidigt. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Viborg, den / 2017

REVISIONSFIRMAET LARS OLSEN A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 37135119

Lars Olsen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Generelt

Selskabets aktivitet består i import og salg af telefonanlæg samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets indtjening i 2016/17 har levet op til forventningerne og resultatet betragtes som værende tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Dandial Networks A/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

GENERELT

Årsregnskabet for Dandial Networks A/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter, hjemtagelsesomkostninger 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 er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 4 år og overstiger ikke 10 år.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

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.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	<u>Brugstid</u>
Grunde og bygninger	55 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leaset	3 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes 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 opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi 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, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Ved køb af nye dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdier på erhvervelsestidspunktet. Omkostninger til omstruktureringer, som er indregnet i den overtagne virksomhed inden overtagelsesdagen og som ikke er aftalt som led i virksomhedsovertagelsen, indgår i overtagelsesbalancen og dermed fastsættelse af goodwill. Omstruktureringer, der beslutes af den overtagne virksomhed indregnes i resultatopgørelsen. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger. Se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwillen er knyttet til.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

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 acontoskatte.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealisation sværdi.

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.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	8.283.270	8.764.990
1 Personaleomkostninger.....	-3.458.271	-2.071.143
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.676.886	-1.916.945
DRIFTSRESULTAT	3.148.113	4.776.902
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-1.356.600
Andre finansielle indtægter	300	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	130.778	86.815
Andre finansielle omkostninger.....	-528.538	-426.287
RESULTAT FØR SKAT	2.750.653	3.080.830
3 Skat af årets resultat.....	-410.520	-862.827
ÅRETS RESULTAT	2.340.133	2.218.003
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	2.340.133	2.218.003
DISPONERET I ALT	2.340.133	2.218.003

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
AKTIVER

	2017	2016
4 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	10.539.500	8.712.500
4 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	10.539.500	8.712.500
5 Grunde og bygninger	31.741.621	32.005.716
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.916.329	1.923.689
Materielle anlægsaktiver	33.657.950	33.929.405
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	9.906.300	9.906.300
Finansielle anlægsaktiver	9.906.300	9.906.300
ANLÆGSAKTIVER	54.103.750	52.548.205
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.858.560	1.914.636
Varebeholdninger	1.858.560	1.914.636
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.943.817	1.266.796
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.967.087	10.514.897
Andre tilgodehavender	721.962	1.130.030
Periodeafgrænsningsposter	76.920	44.866
Tilgodehavender	8.709.786	12.956.589
Likvide beholdninger	7.488	8.032
OMSÆTNINGSAKTIVER	10.575.834	14.879.257
AKTIVER	64.679.584	67.427.462

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger	3.000.000	0
Overført resultat	32.670.945	33.330.813
7 EGENKAPITAL	36.170.945	33.830.813
Hensættelse til udskudt skat	2.532.304	2.423.214
HENSATTE FORPLIGTELSER	2.532.304	2.423.214
Prioritetsgæld	12.295.851	12.323.000
Kreditinstitutter	0	6.500.000
Leasingforpligtelser	212.850	661.372
Anden gæld	2.002.106	1.921.092
8 Langfristede gældsforpligtelser	14.510.807	21.405.464
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	519.773	467.948
Kreditinstitutter	3.974.474	3.510.301
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.937.533	826.597
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	53.351
Selskabsskat	783.430	482.000
Anden gæld	4.250.318	4.427.774
Kortfristede gældsforpligtelser	11.465.528	9.767.971
GÆLDSFORPLIGTELSER	25.976.335	31.173.435
PASSIVER	64.679.584	67.427.462
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Ejerforhold		

NOTER

	2016/17	2015/16
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	14	13
Lønninger.....	2.882.523	1.485.244
Pensioner	473.364	483.563
Andre omkostninger til social sikring	102.384	102.336
Personaleomkostninger i alt	<u>3.458.271</u>	<u>2.071.143</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Forsknings- og udviklingsomkostninger	1.173.000	1.382.500
Bygninger	264.095	263.032
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	239.791	271.413
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.676.886</u>	<u>1.916.945</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	301.430	482.000
Regulering af udskudt skat	109.090	380.827
Skat af årets resultat i alt	<u>410.520</u>	<u>862.827</u>

NOTER

	Færdiggjorte udviklingsproj- ekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsproj- ekter	Goodwill
4 Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	12.210.000	3.000.000
Tilgang i årets løb	3.000.000	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2017	15.210.000	3.000.000
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-3.497.500	-3.000.000
Årets af-/nedskrivninger	-1.173.000	0
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017	-4.670.500	-3.000.000
	<hr/>	<hr/>
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....	10.539.500	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	32.794.814	3.359.620
Tilgang i årets løb	0	232.437
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2017	32.794.814	3.592.057
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-789.098	-1.435.935
Årets af-/nedskrivninger	-264.095	-239.793
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017	-1.053.193	-1.675.728
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>31.741.621</u>	<u>1.916.329</u>
	2017	2016
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	13.566.000	13.566.000
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2017	13.566.000	13.566.000
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo	-3.659.700	-2.303.100
Årets af-/nedskrivninger	0	-1.356.600
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2017	-3.659.700	-3.659.700
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>9.906.300</u>	<u>9.906.300</u>

NOTER

	Primo	Overførsel	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
7 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	500.000	0	0	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger.....	0	3.000.000	0	3.000.000
Overført resultat.....	33.330.812	-3.000.000	2.340.133	32.670.945
	<u>33.830.812</u>	<u>0</u>	<u>2.340.133</u>	<u>36.170.945</u>

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier á kr. 1.000.
Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
8 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	12.323.000	12.323.000	27.149	9.748.988
Kreditinstitutter.....	6.500.000	0	0	0
Leasingforpligtelser.....	1.129.320	705.474	492.624	0
Anden gæld.....	1.921.092	2.002.106	0	0
	<u>21.873.412</u>	<u>15.030.580</u>	<u>519.773</u>	<u>9.748.988</u>

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Virksomheden har indgået aftale om operationel leasing af driftsmidler. De fremtidige leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler udgør kr. 104.950 ekskl. moms.

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber i koncernen for selskabsskat af sambeskatningsindkomsten.

Selskabet er part i en sag mod SKAT vedrørende momsreguleringsforpligtelse på ejendommen. Ledelsen er uenig heri.

NOTER

2017

2016

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på kr. 12.323.000, er der givet pant i selskabets grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 31.741.621.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt kr. 5.100.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt øvrige materielle anlægsaktiver. Ejerpantebrevene er deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.

Yderligere er stillet sikkerheder uden for selskabets regi.

11 Ejerforhold

Følgende aktionærer/anpartshavere er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende mindst 5% af stemmerne og over kr. 100.000 af aktiekapitalen på kr. 500.000:

Lars Dahl-Jensen Holding ApS, Hasserisvej 126, 9000 Aalborg

Katama Invest A/S, Hasserisvej 126, 9000 Aalborg

Rikke Lund Dahl-Jensen Holding ApS, Sønder Tranders Bygade 7, 9260 Gistrup

Fritidsnet.dk ApS, Parallelvej 15, 9210 Aalborg SØ

Følgende aktionærer/anpartshavere er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende mindre end 5% af stemmerne og under kr. 100.000 af aktiekapitalen på kr. 500.000:

Katrine Dahl-Jensen Holding ApS, Hasserisvej 126, 9000 Aalborg

Amalie Dahl-Jensen Holding ApS, Hasserisvej 126, 9000 Aalborg