

# Dafor ApS

Carl Nielsens Vej 1, 8000 Aarhus

CVR-nr. 21 50 08 95

## Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. oktober 2018

Dirigent:



.....  
Erik Pedersen





## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Dafor ApS for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 26. oktober 2018

Direktion:



Erik Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Dafor ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dafor ApS for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit ansvar.

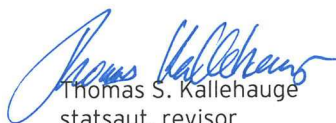
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 26. oktober 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Thomas S. Kallehaug  
statsaut. revisor  
mne35422

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Dafor ApS
Adresse, postnr., by	Carl Nielsens Vej 1, 8000 Aarhus
CVR-nr.	21 50 08 95
Stiftet	1. januar 1999
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. juni 2017 - 31. maj 2018
Telefon	98 28 16 50
Direktion	Erik Pedersen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Bil Bank Danmark A/S

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter udgør rådgivning i tilknytning til forsikringsforhold.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 308.198 kr. mod et overskud på 640.674 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. maj 2018 udviser en egenkapital på 478.385 kr.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18	2016/17
	<b>Bruttofortjeneste</b>	1.117.140	1.536.880
2	Personaleomkostninger	-723.129	-704.740
	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-10.000	-10.000
	<b>Resultat før skat</b>	384.011	822.140
	Skat af årets resultat	-75.813	-181.466
	<b>Årets resultat</b>	308.198	640.674
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	250.000	900.000
	Overført resultat	58.198	-259.326
		308.198	640.674

## Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

### Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	Materielle anlægsaktiver		
	Varevogn	11.350	21.350
		<u>11.350</u>	<u>21.350</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>11.350</u>	<u>21.350</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	184.062	124.363
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	50.500
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	463.761
	Udskudte skatteaktiver	74.998	70.280
	Periodeafgrænsningsposter	97.700	96.100
		<u>356.760</u>	<u>805.004</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	915.978	1.394.574
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.272.738</u>	<u>2.199.578</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>1.284.088</u>	<u>2.220.928</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	103.385	45.187
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	250.000	900.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>478.385</u>	<u>1.070.187</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	229.999
	Gæld til tilknyttede virksomheder	171.086	0
	Skyldig selskabsskat	80.531	171.086
	Anden gæld	554.086	749.656
		<u>805.703</u>	<u>1.150.741</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>805.703</u>	<u>1.150.741</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>1.284.088</u>	<u>2.220.928</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

## Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

## Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juni 2017	125.000	45.187	900.000	1.070.187
Overført via resultatdisponering	0	58.198	250.000	308.198
Udloddet udbytte	0	0	-900.000	-900.000
<b>Egenkapital 31. maj 2018</b>	<b>125.000</b>	<b>103.385</b>	<b>250.000</b>	<b>478.385</b>



## Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dafor ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, konsulentomkostninger og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgsomkostninger og administrationsomkostninger vedrørende årets aktivitet.

#### Afskrivninger

Afskrivningsgrundlaget for materielle anlægsaktiver opgøres som kostpris. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 4 år for driftsmidler.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

## Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

##### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

##### Periodeafgrænsningsposter

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

##### Egenkapital

##### *Foreslået 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.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

**Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018****Noter**

kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	<u>723.129</u>	<u>704.740</u>
	<u>723.129</u>	<u>704.740</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
Antal ansatte på balancedagen	<u>2</u>	<u>2</u>

**3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.****Andre eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden EP Invest af 22.6.2001 ApS som administrations-selskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.