

# **Hovedgaden 39 Dalmose ApS**

**Sindalvej 3  
4600 Køge**

**CVR-nr. 21 62 69 37**

**Årsrapport for 2016/17  
(18. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 8. februar 2018

---

Jan Ejlertsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	9
Balance pr. 30. september 2017	10
Noter til årsrapporten	12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Hovedgaden 39 Dalmose 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. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 8. februar 2018

### **Direktion**

Jan Ejlertsen  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejeren i Hovedgaden 39 Dalmose ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Hovedgaden 39 Dalmose ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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 Ethiske 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Korsør, den 8. februar 2018

Revisionfirmaet Laila Rasmussen

CVR-nr. 17 79 60 70

Laila Rasmussen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne7602

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive servicestation og dermed beslægtet virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 141.066, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.799.326.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Hovedgaden 39 Dalmose ApS  
Sindalvej 3  
4600 Køge

CVR-nr.: 21 62 69 37

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Hjemsted: Køge

### Direktion

Jan Ejlersen, direktør

### Revisor

Revisionfirmaet Laila Rasmussen  
Norvangen 3D  
4220 Korsør

### Pengeinstitut

Nordea Bank

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Hovedgaden 39 Dalmose ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regnler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### **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 andre eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, mv.



## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sam-beskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger og driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	Brugstid
Øvrige bygninger	30-50 år

## **Anvendt regnskabspraksis**

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **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 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.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder 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. oktober 2016 - 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>350.010</b>	<b>229.230</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>350.010</b>	<b>229.230</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-139.090</u>	<u>1.876.933</u>
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>210.920</b>	<b>2.106.163</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>210.920</b>	<b>2.106.163</b>
Finansielle indtægter	1	9.301	7.036
Finansielle omkostninger	2	<u>-159</u>	<u>-2.785</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>220.062</b>	<b>2.110.414</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-78.996</u>	<u>-349.319</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>141.066</u></b>	<b><u>1.761.095</u></b>
Foreslået udbytte		300.000	500.000
Overført resultat		<u>-158.934</u>	<u>1.261.095</u>
		<b><u>141.066</u></b>	<b><u>1.761.095</u></b>

## Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.887.959	2.021.328
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u><b>1.887.959</b></u>	<u><b>2.021.328</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.887.959</b></u>	<u><b>2.021.328</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		54.852	49.722
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		619.919	762.333
Andre tilgodehavender		0	4.322
Periodeafgrænsningsposter		<u>11.115</u>	<u>27.796</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>685.886</b></u>	<u><b>844.173</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>84.406</b></u>	<u><b>154.777</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>770.292</b></u>	<u><b>998.950</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>2.658.251</b></u></u>	<u><u><b>3.020.278</b></u></u>

## Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.374.326	1.841.174
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300.000	500.000
Ændring anvendt regnskabspraksis		0	-307.914
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b><u>1.799.326</u></b>	<b><u>2.158.260</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>257.598</u>	<u>268.846</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>257.598</u></b>	<b><u>268.846</u></b>
Selskabsskat		482.130	468.601
Anden gæld		79.265	84.793
Periodeafgrænsningsposter		<u>39.932</u>	<u>39.778</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>601.327</u></b>	<b><u>593.172</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>601.327</u></b>	<b><u>593.172</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>2.658.251</u></b>	<b><u>3.020.278</u></b>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>9.301</u>	<u>7.036</u>
	<b><u>9.301</u></b>	<b><u>7.036</u></b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>159</u>	<u>2.785</u>
	<b><u>159</u></b>	<b><u>2.785</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	90.244	391.886
Årets udskudte skat	<u>-11.248</u>	<u>-42.567</u>
	<b><u>78.996</u></b>	<b><u>349.319</u></b>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2016	3.002.873	80.000
Tilgang i årets løb	<u>5.721</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>3.008.594</u>	<u>80.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	981.545	80.000
Årets afskrivninger	<u>139.090</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>1.120.635</u>	<u>80.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b>	<b><u><u>1.887.959</u></u></b>	<b><u><u>0</u></u></b>

## Noter

### 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	125.000	1.533.260	0	1.658.260
Årets resultat	0	-158.934	300.000	141.066
<b>Egenkapital 30. september 2017</b>	<b>125.000</b>	<b>1.374.326</b>	<b>300.000</b>	<b>1.799.326</b>

### 6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ejlertsen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2017 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2018 eller senere.

Selskabet har en momsreguleringsforpligtigelse vedrørende ejendommen Volsild 30, Kolding på kr. 123.936. Eventualforpligtigelsen løber 8 år.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser