

Dan Group Ikast Holding ApS

Brandevej 4, 7330 Brande

Årsrapport for

2018/19

CVR-nr. 25 86 83 15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. november 2019.

Ivan Rahbæk
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Dan Group Ikast Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 7. november 2019

Direktion

Ivan Rahbæk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Dan Group Ikast Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dan Group Ikast Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 revisorer's Etske 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.

Odder, den 7. november 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Erling Brødbæk
statsautoriseret revisor
mne11645

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dan Group Ikast Holding ApS
Brandevej 4
7330 Brande

CVR-nr.: 25 86 83 15
Stiftet: 9. januar 2001
Hjemsted: Ikast-Brande
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Ivan Rahbæk

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Banegårdsgade 2
8300 Odder

Associeret virksomhed

SINODAN FLOOR ApS, Ikast-Brande

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber samt hermed beslægtet aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.366.270 kr. mod -3.500 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.777.465 kr. mod -4.343 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dan Group Ikast Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	3.366.270	-3.500
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-1.958	-843
Andre finansielle indtægter	101.287	0
1 Øvrige finansielle omkostninger	-1.844	0
Resultat før skat	3.463.755	-4.343
2 Skat af årets resultat	-686.290	0
Årets resultat	2.777.465	-4.343
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	2.777.465	0
Disponeret fra overført resultat	0	-4.343
Disponeret i alt	2.777.465	-4.343

Balance 30. september

Aktiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	16.580	18.538
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>16.580</u>	<u>18.538</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>16.580</u>	<u>18.538</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	500.532	0
	Andre tilgodehavender	100.000	0
	Periodeafgrænsningsposter	2.833	0
	Tilgodehavender i alt	<u>603.365</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.866.192</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.469.557</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>3.486.137</u>	<u>18.538</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	<u>2.631.633</u>	<u>-145.832</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.756.633</u>	<u>-20.832</u>
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	<u>686.290</u>	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>686.290</u>	<u>0</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.500	2.500
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>38.714</u>	<u>36.870</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>43.214</u>	<u>39.370</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>729.504</u>	<u>39.370</u>
	Passiver i alt	<u>3.486.137</u>	<u>18.538</u>

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	1.844	0
	1.844	0

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	686.290	0
	686.290	0

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris primo	25.000	25.000
Kostpris ultimo	25.000	25.000
Nedskrivninger primo	-6.462	-5.619
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-1.958	-843
Nedskrivninger ultimo	-8.420	-6.462
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.580	18.538

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
SINODAN FLOOR ApS, Ikast-Brande	50 %	33.161	-3.915
		33.161	-3.915

30/9 2019

30/9 2018

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	125.000	125.000

5. Overført resultat

Overført resultat primo	-145.832	-141.489
Årets overførte overskud eller underskud	2.777.465	-4.343
	2.631.633	-145.832