

H. Strandgaard ApS

Venusvej 12
8700 Horsens

CVR-nr. 25 98 24 01

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 26/10 2018

Kirsti Strandgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	13
Balance pr. 30. juni 2018	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	17
Noter til årsrapporten	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

H. Strandgaard ApS
Venusvej 12
8700 Horsens

CVR-nr.: 25 98 24 01
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
Stiftet: 30. marts 2001
Hjemsted: Horsens

Direktion

Kirsti Strandgaard, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for H. Strandgaard 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 resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 5. september 2018

Direktion

Kirsti Strandgaard
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i H. Strandgaard ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for H. Strandgaard ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 for 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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:

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 5. september 2018

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33225

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2017/18	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat før af- og nedskrivninger	336	(561)	561	(1.305)	1.235
Resultat før finansielle poster	152	(725)	381	(1.499)	977
Resultat af finansielle poster	(195)	(75)	(21)	15	(3)
Årets resultat	(55)	(620)	294	(1.164)	743
Balancesum	1.490	2.025	2.226	1.970	5.092
Egenkapital	(152)	(97)	523	229	2.393
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	683	(1.219)	836	1.845	(41)
- investeringsaktivitet	(67)	(299)	(50)	(187)	(179)
- heraf investering i materielle anlægsaktiver	(79)	(383)	(79)	(192)	(181)
- finansieringsaktivitet	(48)	286	0	(1.000)	0
Årets forskydning i likvider	567	(1.232)	786	658	(220)
Nøgletal					
Afkastningsgrad	8,6 %	(34,1)%	18,2 %	(42,5)%	25,7 %
Soliditetsgrad	(10,2)%	(4,8)%	23,5 %	11,6 %	47,0 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive entreprenørvirksomhed som hovederhverv og tillige drive handel, fabrikation og anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 55.040, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en negativ egenkapital på kr. 151.637.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er ramt af selskabslovens regler om kapitaltab. Det er ledelsens opfattelse, at årsagen til tabet skal findes i selskabets drift, som ikke har vist sig at være profitabel, men det er forventningen, at selskabets kapital kan reetableres gennem positiv indtjening fra selskabets drift i de kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H. Strandgaard ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver, herunder gevinst ved salg af materielle anlægsaktiver.

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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 samt andre anlæg, 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	Restværdi
Bygninger	25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for H. Strandgaard ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets anpartskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		1.908.148	1.090
Personaleomkostninger	1	<u>(1.571.900)</u>	<u>(1.651)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		336.248	(561)
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		(177.151)	(149)
Andre driftsomkostninger		<u>(7.199)</u>	<u>(15)</u>
Resultat før finansielle poster		151.898	(725)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	(97.999)	25
Finansielle indtægter	3	810	1
Finansielle omkostninger	4	<u>(97.496)</u>	<u>(101)</u>
Resultat før skat		(42.787)	(800)
Skat af årets resultat	5	<u>(12.253)</u>	<u>180</u>
Årets resultat		<u>(55.040)</u>	<u>(620)</u>
Overført resultat		<u>(55.040)</u>	<u>(620)</u>
		<u>(55.040)</u>	<u>(620)</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		60.855	69
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		428.192	526
Indretning af lejede lokaler		5.800	10
Materielle anlægsaktiver	6	<u>494.847</u>	<u>605</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	265.337	364
Finansielle anlægsaktiver		<u>265.337</u>	<u>364</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>760.184</u>	<u>969</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		212.087	256
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		42.121	282
Andre tilgodehavender		14.063	14
Udskudt skatteaktiv	8	318.778	358
Selskabsskat		0	68
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		26.837	0
Periodeafgrænsningsposter		0	3
Tilgodehavender		<u>613.886</u>	<u>981</u>
Likvide beholdninger		<u>116.419</u>	<u>75</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>730.305</u>	<u>1.056</u>
Aktiver i alt		<u>1.490.489</u>	<u>2.025</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		(276.637)	(222)
Egenkapital	9	<u>(151.637)</u>	<u>(97)</u>
Leasingforpligtelser		188.203	238
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>188.203</u>	<u>238</u>
Kreditinstitutter		0	526
Leasingforpligtelser	10	49.665	48
Leverandører af varer og tjenesteydelser		237.188	168
Gæld til tilknyttede virksomheder		553.774	582
Anden gæld		613.296	560
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.453.923</u>	<u>1.884</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.642.126</u>	<u>2.122</u>
Passiver i alt		<u>1.490.489</u>	<u>2.025</u>
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	(221.597)	(96.597)
Årets resultat	0	(55.040)	(55.040)
Egenkapital 30. juni 2018	<u>125.000</u>	<u>(276.637)</u>	<u>(151.637)</u>

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
Årets resultat		(55.040)	(620)
Reguleringer	13	384.089	44
Ændring i driftskapital	14	<u>382.888</u>	<u>(620)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		711.937	(1.196)
Renteindbetalinger og lignende		810	1
Renteudbetalinger og lignende		<u>(97.496)</u>	<u>(99)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		615.251	(1.294)
Betalt selskabsskat		<u>67.694</u>	<u>75</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		682.945	(1.219)
Køb af materielle anlægsaktiver		(78.900)	(383)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>11.500</u>	<u>84</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(67.400)	(299)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(48.105)	(97)
Indgåelse af leasingforpligtelser		<u>0</u>	<u>383</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(48.105)	286
Ændring i likvider		567.440	(1.232)
Likvide beholdninger		75.010	781
Kassekredit		<u>(526.031)</u>	<u>0</u>
Likvider 1. juli 2017		<u>(451.021)</u>	<u>781</u>
Likvider 30. juni 2018		116.419	(451)
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		75.010	75
Kassekredit		<u>41.409</u>	<u>(526)</u>
Likvider 30. juni 2018		116.419	(451)

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.270.928	1.351
Pensioner	153.612	152
Andre omkostninger til social sikring	37.500	40
Andre personaleomkostninger	<u>109.860</u>	<u>108</u>
	<u>1.571.900</u>	<u>1.651</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	<u>(97.999)</u>	<u>25</u>
	<u>(97.999)</u>	<u>25</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>810</u>	<u>1</u>
	<u>810</u>	<u>1</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	65.600	61
Andre finansielle omkostninger	31.896	38
Valutakurstab	<u>0</u>	<u>2</u>
	<u>97.496</u>	<u>101</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	t.kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	39.090	(112)
Sambeskatningsbidrag	(26.837)	(68)
	<u>12.253</u>	<u>(180)</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel</u> <u>og inventar</u>	<u>Indretning af le-</u> <u>jede lokaler</u>
Kostpris 1. juli 2017	202.850	2.443.267	775.101
Tilgang i årets løb	0	78.900	0
Afgang i årets løb	0	(30.170)	0
Kostpris 30. juni 2018	<u>202.850</u>	<u>2.491.997</u>	<u>775.101</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	133.881	1.917.438	765.301
Årets afskrivninger	8.114	176.537	4.000
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	(30.170)	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>141.995</u>	<u>2.063.805</u>	<u>769.301</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>60.855</u>	<u>428.192</u>	<u>5.800</u>

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	t.kr.
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2017	500.000	500
Kostpris 30. juni 2018	500.000	500
Værdireguleringer 1. juli 2017	(136.664)	(161)
Årets resultat	(97.999)	25
Værdireguleringer 30. juni 2018	(234.663)	(136)
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	265.337	364

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Dagutek ApS	Horsens	100 %	265.337	(97.999)

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	t.kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2017	(357.868)	(246)
Hensat i året	39.090	0
Anvendt i året	0	(112)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>318.778</u>	<u>358</u>
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	(103.000)	(99)
Skattemæssigt underskud	(215.778)	(259)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>318.778</u>	<u>358</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>318.778</u>	<u>358</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>318.778</u>	<u>358</u>
9 Egenkapital		
Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.		
Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.		
10 Langfristede gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	<u>188.203</u>	<u>238</u>
Langfristet del	188.203	238
Inden for et år	<u>49.665</u>	<u>48</u>
	<u>237.868</u>	<u>286</u>

Noter til årsrapporten

11 Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er stillet følgende sikkerhed:

- Virksomhedspant 800 t.kr.
- Løsøreejerpantebrev 120 t.kr.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	t.kr.
13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(810)	(1)
Finansielle omkostninger	97.496	101
Af- og nedskrivninger	177.151	149
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	97.999	(25)
Skat af årets resultat	<u>12.253</u>	<u>(180)</u>
	<u>384.089</u>	<u>44</u>
14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	286.728	(225)
Ændring i leverandører mv.	<u>96.160</u>	<u>(395)</u>
	<u>382.888</u>	<u>(620)</u>