

H. Strandgaard ApS

Venusvej 12
8700 Horsens

CVR-nr. 25 98 24 01

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 30/10 2017

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 2016 - 30. juni 2017	13
Balance pr. 30. juni 2017	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	17
Noter til årsrapporten	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

H. Strandgaard ApS
Venusvej 12
8700 Horsens

CVR-nr.: 25 98 24 01
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
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 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 28. august 2017

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 2016 - 30. juni 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 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 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 28. august 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

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

	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat før af- og nedskrivninger	(559)	561	(1.305)	1.235	(130)
Resultat før finansielle poster	(723)	381	(1.499)	977	(441)
Resultat af finansielle poster	(76)	(21)	15	(3)	129
Årets resultat	(620)	294	(1.164)	743	(186)
Balancesum	2.024	2.226	1.970	5.092	2.508
Egenkapital	(97)	523	229	2.393	1.650
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	(1.219)	836	1.845	(41)	74
- investeringsaktivitet	(299)	(50)	(187)	(179)	(79)
- heraf investering i materielle anlægsaktiver	(383)	(79)	(192)	(181)	(79)
- finansieringsaktivitet	286	0	(1.000)	0	0
Årets forskydning i likvider	(1.232)	786	658	(220)	(5)
Nøgletal					
Afkastningsgrad	(34,0)%	18,2 %	(42,5)%	25,7 %	(16,9)%
Soliditetsgrad	(4,8)%	23,5 %	11,6 %	47,0 %	65,8 %
Forrentning af egenkapital	(291,1)%	78,2 %	(88,8)%	36,8 %	(10,7)%
Likviditetsgrad	56,1 %	84,1 %	64,6 %	159,4 %	197,9 %

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 2016/17 udviser et underskud på kr. 619.593, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 96.597.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H. Strandgaard ApS for 2016/17 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 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 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

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 gælds metode 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 nominal 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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

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 koncernens aktiekapital 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	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		1.091.344	2.243
Personaleomkostninger	1	<u>(1.650.398)</u>	<u>(1.682)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		(559.054)	561
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		(149.111)	(150)
Andre driftsomkostninger		<u>(15.189)</u>	<u>(30)</u>
Resultat før finansielle poster		(723.354)	381
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	24.823	50
Finansielle indtægter	3	823	1
Finansielle omkostninger	4	<u>(101.147)</u>	<u>(72)</u>
Resultat før skat		(798.855)	360
Skat af årets resultat	5	<u>179.262</u>	<u>(66)</u>
Årets resultat		<u>(619.593)</u>	<u>294</u>
Overført resultat		<u>(619.593)</u>	<u>294</u>
		<u>(619.593)</u>	<u>294</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		68.969	77
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		525.829	364
Indretning af lejede lokaler		9.800	14
Materielle anlægsaktiver	6	<u>604.598</u>	<u>455</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	363.337	339
Finansielle anlægsaktiver		<u>363.337</u>	<u>339</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>967.935</u>	<u>794</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		255.826	113
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	200
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		282.264	0
Andre tilgodehavender		14.063	14
Udskudt skatteaktiv	8	357.868	246
Selskabsskat		67.694	75
Periodeafgrænsningsposter		2.846	3
Tilgodehavender		<u>980.561</u>	<u>651</u>
Likvide beholdninger		<u>75.010</u>	<u>781</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.055.571</u>	<u>1.432</u>
Aktiver i alt		<u>2.023.506</u>	<u>2.226</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		(221.597)	398
Egenkapital		(96.597)	523
Leasingforpligtelser		237.868	0
Langfristede gældsforpligtelser	9	237.868	0
Kreditinstitutter		526.031	0
Leasingforpligtelser	9	48.105	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		168.348	236
Gæld til tilknyttede virksomheder		581.972	592
Anden gæld		557.779	875
Kortfristede gældsforpligtelser		1.882.235	1.703
Gældsforpligtelser i alt		2.120.103	1.703
Passiver i alt		2.023.506	2.226
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	397.996	522.996
Årets resultat	0	(619.593)	(619.593)
Egenkapital 30. juni 2017	125.000	(221.597)	(96.597)

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
Årets resultat		(619.593)	294
Reguleringer	12	45.350	237
Ændring i driftskapital	13	<u>(619.760)</u>	<u>310</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		(1.194.003)	841
Renteindbetalinger og lignende		823	1
Renteudbetalinger og lignende		<u>(101.147)</u>	<u>(72)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		(1.294.327)	770
Betalt selskabsskat		<u>75.284</u>	<u>66</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		(1.219.043)	836
Køb af materielle anlægsaktiver		(383.000)	(79)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>83.900</u>	<u>29</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(299.100)	(50)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(97.027)	0
Indgåelse af leasingforpligtelser		<u>383.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		285.973	0
Ændring i likvider		(1.232.170)	786
Likvide beholdninger		781.149	83
Kassekredit		<u>0</u>	<u>(88)</u>
Likvider 1. juli 2016		<u>781.149</u>	<u>(5)</u>
Likvider 30. juni 2017		(451.021)	781
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		75.010	781
Kassekredit		<u>(526.031)</u>	<u>0</u>
Likvider 30. juni 2017		(451.021)	781

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.350.562	1.361
Pensioner	151.669	163
Andre omkostninger til social sikring	40.349	38
Andre personaleomkostninger	<u>107.818</u>	<u>120</u>
	<u>1.650.398</u>	<u>1.682</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>24.823</u>	<u>50</u>
	<u>24.823</u>	<u>50</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>823</u>	<u>1</u>
	<u>823</u>	<u>1</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	60.500	50
Andre finansielle omkostninger	38.524	22
Valutakurstab	<u>2.123</u>	<u>0</u>
	<u>101.147</u>	<u>72</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	t.kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	(67.694)	(75)
Årets udskudte skat	<u>(111.568)</u>	<u>141</u>
	<u>(179.262)</u>	<u>66</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u>	<u>Andre anlæg,</u>	<u>Indretning af le-</u>
	<u>ninger</u>	<u>driftsmateriel</u>	<u>jede lokaler</u>
	<u>og inventar</u>	<u>og inventar</u>	<u>og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016	202.850	2.190.067	775.101
Tilgang i årets løb	0	383.000	0
Afgang i årets løb	0	<u>(129.800)</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>202.850</u>	<u>2.443.267</u>	<u>775.101</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	125.767	1.826.341	761.301
Årets afskrivninger	8.114	203.247	4.000
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	<u>(112.150)</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>133.881</u>	<u>1.917.438</u>	<u>765.301</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>68.969</u>	<u>525.829</u>	<u>9.800</u>

Noter til årsrapporten

	2017	2016
	kr.	t.kr.
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2016	<u>500.000</u>	<u>500</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>500.000</u>	<u>500</u>
Værdireguleringer 1. juli 2016	(161.486)	(211)
Årets resultat	<u>24.823</u>	<u>50</u>
Værdireguleringer 30. juni 2017	<u>(136.663)</u>	<u>(161)</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>363.337</u>	<u>339</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Dagutek ApS	Horsens	100 %	363.337	24.823

Noter til årsrapporten

	2017	2016
	kr.	t.kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2016	(246.300)	(453)
Hensat i året	0	207
Anvendt i året	(179.300)	0
Overført til udskudt skatteaktiv	425.600	246
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2017	0	0
Materielle anlægsaktiver	(98.900)	(112)
Skattemæssigt underskud	(258.968)	(134)
Overført til udskudt skatteaktiv	357.868	246
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	357.868	246
Regnskabsmæssig værdi	357.868	246
9 Langfristede gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	237.868	0
Langfristet del	237.868	0
Inden for et år	48.105	0
	285.973	0
10 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.

Noter til årsrapporten

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er stillet følgende sikkerhed:

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

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	t.kr.
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(823)	(1)
Finansielle omkostninger	101.147	72
Af- og nedskrivninger	149.111	150
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	(24.823)	(50)
Skat af årets resultat	<u>(179.262)</u>	<u>66</u>
	<u>45.350</u>	<u>237</u>
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	(225.032)	258
Ændring i leverandører mv.	<u>(394.728)</u>	<u>52</u>
	<u>(619.760)</u>	<u>310</u>