

# **DANSKE ERHVERVSFORBRUG ApS**

Roskildevej 144  
2500 Valby

Årsrapport  
1. august 2017 - 31. juli 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/12/2018**

---

**Henrik Knud Søndergaard**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            DANKE ERHVERVSFORBRUG ApS  
Roskildevej 144  
2500 Valby

CVR-nr:                    33512686  
Regnskabsår:            01/08/2017 - 31/07/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2017/18.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

**at**

årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat

**at** årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

**at** den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,

bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 30/12/2018

## Direktion

Henrik Knud Søndergaard

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen til, at årsrapporten for 2018/19 ikke skal revideres.

Betingelserne for at undlade revision anses for opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været i overensstemmelse med formålsparagraffen.

## Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 5.822.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

## Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
**REGNSKABSGRUNDLAG**

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **Omregning af fremmed valuta**

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

## **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Indtægts- og omkostningskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter", og "andre eksterne omkostninger".

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

**Selskabsskat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og regulering af udskudt skat.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

**BALANCEN****Immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger, der foretages lineært over den forventede brugsperiode på 10 år.

**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Tilgodehavender hos tilknyttede og associerede virksomheder er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Igangværende arbejder for fremmed regning, værdiansættes til medgået direkte omkostninger fra arbejdets begyndelse. I direkte omkostninger indgår materialeforbrug, udlæg og løn.

På igangværende arbejder hvor der forventes tab, reduceres de igangværende arbejder med det samlede forventede tab.

**Aktiveret skat**

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

**Gæld**

Gæld optages til den amortiserede restgæld på balancedagen.

**Egenkapital**

Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

# Resultatopgørelse 1. aug. 2017 - 31. jul. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>2.507.151</b>	<b>2.824.656</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.440.222	-2.755.360
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-44.541	-43.580
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>22.388</b>	<b>25.716</b>
Andre finansielle indtægter .....		25	358
Øvrige finansielle omkostninger .....		-10.253	-15.621
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>12.160</b>	<b>10.453</b>
Skat af årets resultat .....	3	-6.338	-5.838
<b>Årets resultat .....</b>		<b>5.822</b>	<b>4.615</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		5.822	4.615
<b>I alt .....</b>		<b>5.822</b>	<b>4.615</b>

# Balance 31. juli 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill .....		82.440	109.920
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>82.440</b>	<b>109.920</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		117.642	89.583
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>117.642</b>	<b>89.583</b>
Andre tilgodehavender .....		38.400	38.400
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>38.400</b>	<b>38.400</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>238.482</b>	<b>237.903</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		1.702.009	1.400.637
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.702.009</b>	<b>1.400.637</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		467.120	491.633
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		852.375	852.375
Andre tilgodehavender .....		43.227	31.445
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.362.722</b>	<b>1.375.453</b>
Likvide beholdninger .....		124.668	167.838
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.189.399</b>	<b>2.943.928</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.427.881</b>	<b>3.181.831</b>

# Balance 31. juli 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	6	80.000	80.000
Overført resultat .....		902.914	897.093
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>982.914</b>	<b>977.093</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	7	29.323	25.603
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>29.323</b>	<b>25.603</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		145.563	163.362
Skyldig selskabsskat .....		2.618	3.564
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		2.267.463	2.012.209
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.415.644</b>	<b>2.179.135</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.415.644</b>	<b>2.179.135</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.427.881</b>	<b>3.181.831</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	2365564	2684982
Pensionsbidrag	34366	36972
Andre omkostninger til social sikring	40292	33406
	<u>2440222</u>	<u>2755360</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Goodwill	27480	27480
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17061	16100
	<u>44541</u>	<u>43580</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	2618	3564
Ændring af udskudt skat	3720	2274
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>6338</u>	<u>5838</u>

**4. Immaterielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Goodwill kr.</b>
Kostpris primo	274800
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>274800</b>
Af- og nedskrivning primo	-164880
Årets afskrivning	-27480
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-192360</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>82440</b>

**5. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	161000
Tilgang	45120
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>206120</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-71417
Årets afskrivning	-17061
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-88478</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>117642</b>

**6. Registreret kapital mv.**

Anpartskapitalen består af 80 aktier a 1000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:

Stiftelse d. 9/3-2011

## 7. Hensættelse til udskudt skat

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Udskudt skat primo	25603	23329
Årets regulering	3720	23329
Udskudt skat ultimo	29323	25603

## 8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser pr. balancedagen.

Selskabet har ikke garantistillelser af nogen art.

Moderselskabet hæfter, som led i sambeskatning, for koncernens samlede skattetilsvær, når intern afregning har fundet sted.

Selskabet har ved regnskabsårets udløb leasingforpligtelser m.m. med heraf forbundne forpligtelser.

## 9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver.