

DANLAGER ApS

Lars Larsens Vej 4
7171 Uldum

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/06/2018

Poul Erik Rossen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DANLAGER ApS Lars Larsens Vej 4 7171 Uldum e-mailadresse: kontakt@danlager.dk CVR-nr: 35402055 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Den Jyske Sparekasse 7190 Billund
Revisor	VENDELBO STATS AUTORISERET REVISIONS ANPARTS SELSKAB Industrivej 24, 1 6740 Bramming DK Danmark CVR-nr: 10110807 P-enhed: 1005038440

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Danlager ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet overholder kravene i lovgivningen til fravalg af revision og årsregnskabet er ikke revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Uldum, den 31/05/2018

Direktion

Poul Erik Rossen

Eva Birgitte Kragh

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at fravælge revision for kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Danlager ApS

Vi har opstillet årsregnskab for Danlager ApS for regnskabsåret 1. januar 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bramming, 31/05/2018

Esbern Vendelbo Andersen , mne8900

statsautoriseret revisor

VENDELBO STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 10110807

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive handelsvirksomhed med køb og salg af driftsinventar og drift af lagerhotel samt dermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Selskabet anser sig for omfattet af Årsregnskabslovens § 32 med deraf følgende reducerede krav til oplysning om omsætning og vareforbrug af konkurrencemæssige årsager.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2017 blev et utilfredstillende år for Danlager ApS. Årets resultat blev således et underskud på kr. -243.515

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Fremtidig udvikling

Selskabets fremtidige muligheder må betragtes som usikre, se note 4.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis.

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 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.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Posten er sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne udgifter.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser ekskl. moms og rabatter i forbindelse med salget indgår i nettoomsætningen på faktureringsdatoen.

Vareforbrug

Posten omfatter forbrug af varer inkl. forskydning i lagre.

Andre eksterne udgifter

Posten omfatter bl.a. lokaleomkostninger, distributionsomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger vedrørende selskabets primære drift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, incl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket eventuelt modtagne godtgørelse fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på materielle og finansielle anlægsaktiver

Posten indeholder foretagne af- og nedskrivninger med tillæg og fradrag af tab og gevinst ved afhændelse af anlægsaktiver. Afskrivningsperioder og scrapværdier, som er beregnet i forhold til oprindelig anskaffelsessum, er fastlagt således:

Grunde, afskrives ikke - scrapværdi 100 %.

Bygninger, 50 år - scrapværdi kr. 0.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år - scrapværdi kr. 0
Håndværktøj og mindre driftsmidler under kr. 13.200 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Rentetilæg og -godtgørelse vedrørende selskabsskatter indregnes under finansielle poster.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med en del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til anskaffelsespris på grundlag af FIFO-metoden.

Varer, hvis anskaffelsespris hhv. kostpris overstiger den forventede salgspris med fradrag af salgsomkostninger, nedskrives til denne lavere nettorealisationsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 á conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %. Udskudt skat eller udskudt skatteaktiv indregnes først i balancen, når beløbet overstiger kr. 25.000.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-9.187	-169.653
Personaleomkostninger	1	-76.325	-76.882
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-52.405	-52.406
Resultat af ordinær primær drift		-137.917	-298.941
Øvrige finansielle omkostninger		-173.908	-150.496
Ordinært resultat før skat		-311.825	-449.437
Skat af årets resultat	2	68.310	98.429
Årets resultat		-243.515	-351.008
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-243.515	-351.008
I alt		-243.515	-351.008

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		2.785.951	2.838.356
Materielle anlægsaktiver i alt		2.785.951	2.838.356
Anlægsaktiver i alt		2.785.951	2.838.356
Fremstillede varer og handelsvarer		299.250	587.250
Varebeholdninger i alt		299.250	587.250
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			0
Udskudte skatteaktiver		198.729	130.419
Tilgodehavende skat		62.000	126.000
Andre tilgodehavender		0	17.711
Periodeafgrænsningsposter			0
Tilgodehavender i alt		260.729	274.130
Likvide beholdninger		13.079	13.079
Omsætningsaktiver i alt		573.058	874.459
Aktiver i alt		3.359.009	3.712.815

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-145	243.370
Egenkapital i alt		79.855	323.370
Gæld til realkreditinstitutter		1.533.012	1.602.075
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	1.533.012	1.602.075
Gæld til realkreditinstitutter		69.000	69.000
Gæld til banker		1.642.951	1.679.563
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.000	24.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		624	624
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.567	14.183
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.746.142	1.787.370
Gældsforpligtelser i alt		3.279.154	3.389.445
Passiver i alt		3.359.009	3.712.815

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	243.370	323.370
Årets resultat		-243.515	-243.515
Egenkapital, ultimo	80.000	-145	79.855

Der er ingen ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

Noter

1. Personalemkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	62.301	63.481
Andre omkostninger til social sikring	13.523	12.769
Øvrige personaleudgifter	502	633
	<u>76.325</u>	<u>76.883</u>

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-98.310	-98.429
Skat af ordinært resultat	-68.310	-98.429
Skyldig selskabsskat		
Primo	-126.000	0
Betalt a conto i regnskabsåret	-62.000	-126.000
Beregnet selskabsskat for året	0	0
Overskydende skat modtaget retur i regnskabsåret	126.000	0
Skyldig selskabsskat ultimo	-62.000	-126.000
Udskudt skatteaktiv		
Primo	130.419	31.990
Regulering vedr. regnskabsåret	68.310	98.429
Udskudt skatteaktiv ultimo	198.729	130.419

	Skattemæss. værdi	Regnskabs mæss. værdi	Forskel
	kr.	kr.	kr.
Grunde og bygninger	2.613.478	2.785.951	-172.473
Skattemæssing underskud	1.075.786	0	1.075.786
Ialt	3.689.264	2.785.951	903.313

Udskudt skatteaktiv, 22 % 198.729

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.602.012	69.000	1.533.012	1.100.000
	1.602.012	69.000	1.533.012	1.100.000

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har aktiveret skatteaktiv af skattemæssigt underskud og skattemæssige mindre afskrivninger på materielle anlægsaktiver, i alt.kr. 198.729 jf. note 2. Værdien af skatteaktivet afhænger af, om selskabet kan generere positive indkomster samt gevinster ved salg i væsentligt omfang i kommende regnskabsår.

Lykkes dette ikke, må værdien af skatteaktivet nedskrives til kr. 0, hvilket bevirker, at selskabets egenkapital bliver negativ med ca. kr. 118.000 - uden at der er taget højde for eventuel nedskrivning på varelageret, der er opgjort til ca. kr. 299.000 (skønnede kostpriser).

Uden fremtidige driftsindtægter og indtil eventuelt salg af ejendommen og varelageret påløber der renter på kreditforening og banklån med ca. kr. 180.000 (skøn 2018) pr. år.

Selskabets fremtidige muligheder må betragtes som usikre, men det skal dog anføres, at ejendommen er udbudt til salg for kr. 3.950.000 - ejendomsmæglers estimerede salgspris (juli 2017) ligger i niveauet kr. 3.600.000 til kr. 3.950.000 før salgsomkostninger. Den bogførte værdi udgør ca. kr. 2.786.000.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gæld til kreditinstitutter, restgæld pr. 31. december 2017 kr. 1.602.012, er sikret ved pant i ejendommen Lars Larsens Vej 4, 7171 Uldum, matr. nr. 12 æ Uldum By, Uldum.

Ejerpantebrev, kr. 2.200.000, i ejendommen Lars Larsens 4, 7171 Uldum, matr. nr. 12 æ Uldum By, Uldum, er deponeret til sikkerhed for gæld til Den Jyske Sparekasse, Billund.

Virksomhedspant, skadesløsbrev kr. 1.000.000, i simple fordringer hidrørende fra salg og tjenesteydelser, goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning (topografi), lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, driftsinventar og driftsmateriel, er deponeret som sikkerhed for gæld til Den Jyske Sparekasse, Billund.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5 % af selskabskapitalen:

Rossen Industri ApS, Snerlevej 9, 7100 Vejle
Kragh & Kragh Holding ApS, Fårholtvej 1, 6823 Ansager