

Årsrapport 2018

CVR-nr. 35 53 08 00

DJWS Holding ApS

Hasselkær 38, Felsted

6200 Aabenraa

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. april 2019.

Jørgen Leif Svane
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for DJWS 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 24. april 2019

Direktion

Jørgen Leif Svane

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i DJWS Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DJWS Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 regnskabsbrugere 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Glostrup, den 24. april 2019

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor
mne29389

Selskabsoplysninger

Selskabet	DJWS Holding ApS Hasselkær 38, Felsted 6200 Aabenraa
	CVR-nr.: 35 53 08 00
	Stiftet: 8. november 2013
	Hjemsted: Aabenraa Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	6. regnskabsår
Direktion	Jørgen Leif Svane
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelse	Danske Bank, Kolding Åpark 8H, 6000 Kolding
Dattervirksomheder	Tornhøj TEQ ApS, Aabenraa Novelty ApS, Aabenraa Lupus Research ApS, Aabenraa

Hovedtal

	2018	2017	2016	2015	2014
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttotab	-204	-204	-156	-120	-10
Resultat af ordinær primær drift	-1.527	-1.432	-1.019	-367	-10
Finansielle poster, netto	-157	1.876	910	246	336
Årets resultat	-1.735	303	-109	-38	328
Balance:					
Balancesum	15.811	24.717	31.431	49.165	53.359
Investeringer i materielle anlægsaktiver	133	0	19	0	0
Egenkapital	15.666	24.401	31.298	48.766	53.303
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	2	2	2	1	1

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået i at være holdingselskab samt foretage formueforvaltning eller anden dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ledelsen erkender, at der foreligger en vis risiko ved værdiansættelsen af andre tilgodehavender, idet værdien af aktivet afhænger af succes med den videre kommercialisering af de foretagne investeringer hos låntagerne. Andre tilgodehavender er indregnet til 1.753 t.kr. under finansielle anlægsaktiver og 864 t.kr. under tilgodehavender.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -204 t.kr. mod -204 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.735 t.kr. mod 303 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DJWS 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

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

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, bil og lokale.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede 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.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter DJWS Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttotab	-203.544	-204.075
2 Personaleomkostninger	-1.150.469	-1.130.115
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-172.894	-97.530
Driftsresultat	-1.526.907	-1.431.720
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-28.519	-76.626
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	25.324	14.669
Andre finansielle indtægter	1.350.355	2.560.594
Øvrige finansielle omkostninger	-1.504.069	-623.030
Resultat før skat	-1.683.816	443.887
3 Skat af årets resultat	-51.352	-140.508
Årets resultat	-1.735.168	303.379
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	3.500.000	3.700.000
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	3.500.000
Disponeret fra overført resultat	-7.235.168	-6.896.621
Disponeret i alt	-1.735.168	303.379

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	243.183	247.219
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	599.338	634.726
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>842.521</u>	<u>881.945</u>
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	3.518
7	Kapitalandel i associeret virksomhed	0	25.000
8	Andre værdipapirer og kapitalandele	11.523.802	20.064.718
	Andre tilgodehavender	1.752.989	1.638.308
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>13.276.791</u>	<u>21.731.544</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>14.119.312</u>	<u>22.613.489</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	664.878	350.066
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	269.488
9	Udskudte skatteaktiver	0	51.352
10	Tilgodehavende selskabsskat	24.015	108.894
	Andre tilgodehavender	863.523	0
	Periodeafgrænsningsposter	4.243	5.223
	Tilgodehavender i alt	<u>1.556.659</u>	<u>785.023</u>
	Likvide beholdninger	<u>134.848</u>	<u>1.318.005</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.691.507</u>	<u>2.103.028</u>
	Aktiver i alt	<u>15.810.819</u>	<u>24.716.517</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Egenkapital		
11 Virksomhedskapital	80.000	80.000
12 Overført resultat	13.586.288	20.821.456
13 Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.000.000	3.500.000
Egenkapital i alt	15.666.288	24.401.456
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	9.496	0
Anden gæld	135.035	315.061
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	144.531	315.061
Gældsforpligtelser i alt	144.531	315.061
 Passiver i alt	 15.810.819	 24.716.517

- 1 Usikkerhed ved indregning eller måling
- 14 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Ved opgørelsen af den regnskabsmæssige værdi af visse af selskabets aktiver kræves skøn over, hvorledes fremtidige begivenheder påvirker værdien. Skøn, der er væsentlige for regnskabsaflæggelsen, foretages bl.a. ved opgørelse af af- og nedskrivning på anlægsaktiver samt eventualposter.

De anvendte skøn er baseret på forudsætninger, som ledelsen vurderer er forsvarlige, men som i sagens natur er usikre og uforudsigelige. Forudsætningerne kan være ufuldstændige eller unøjagtige, og uventede begivenheder eller omstændigheder kan opstå.

Andre tilgodehavender

Aktivets værdi er afhængig af, at låntager opnår succes med kommercialisering de foretagne investeringer, og at selskabet, hvori låntager har investeret, kan opnå de til kommercialiseringen fornødne ressourcer. Der henvises til ledelsesberetningen, hvori ledelsen beskriver usikkerheden.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.137.728	1.119.728
Andre omkostninger til social sikring	12.741	10.387
	<u>1.150.469</u>	<u>1.130.115</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	51.352	115.042
Regulering af tidligere års skat	0	25.466
	<u>51.352</u>	<u>140.508</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2018	260.000	260.000
Kostpris 31. december 2018	260.000	260.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-12.781	-8.745
Årets afskrivninger	-4.036	-4.036
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-16.817	-12.781
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	243.183	247.219
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2018	751.160	751.160
Tilgang i årets løb	133.470	0
Kostpris 31. december 2018	884.630	751.160
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-116.434	-22.940
Årets afskrivninger	-168.858	-93.494
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-285.292	-116.434
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	599.338	634.726

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>		
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris 1. januar 2018	85.000	53.060.460		
Tilgang i årets løb	25.001	0		
Afgang i årets løb	0	-52.975.460		
Kostpris 31. december 2018	110.001	85.000		
Nedskrivninger 1. januar 2018	-81.482	-52.404.727		
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-28.519	-64.454		
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	52.387.699		
Nedskrivninger 31. december 2018	-110.001	-81.482		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	0	3.518		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos DJWS Holding ApS
Tornhøj TEQ ApS, Aabenraa	100 %	-32.892	-36.410	0
Novelty ApS, Aabenraa	70 %	-253.346	-72.010	0
Lupus Research ApS, Aabenraa	100 %	-177.315	-168.948	0
		-463.553	-277.368	0
			<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
7. Kapitalandel i associeret virksomhed				
Kostpris 1. januar 2018			25.000	25.000
Tilgang i årets løb			1	0
Afgang i årets løb			-25.001	0
Kostpris 31. december 2018			0	25.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018			0	25.000

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
8. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2018	18.347.834	23.750.284
Tilgang i årets løb	1.478.601	5.792.727
Afgang i årets løb	-8.950.456	-11.195.177
Kostpris 31. december 2018	<u>10.875.979</u>	<u>18.347.834</u>
Opskrivninger 1. januar 2018	1.716.884	360.549
Årets opskrivninger	0	1.356.335
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-1.069.061	0
Opskrivninger 31. december 2018	<u>647.823</u>	<u>1.716.884</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>11.523.802</u>	<u>20.064.718</u>
9. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. januar 2018	51.352	166.394
Udskudt skat af årets resultat	-51.352	-115.042
	<u>0</u>	<u>51.352</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	0	-15.702
Fremført underskud fra tidligere år	0	67.054
	<u>0</u>	<u>51.352</u>
10. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat 1. januar 2018	108.894	227.690
Regulering af tidligere års skat	0	-25.450
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-108.894	-202.240
Betalt dansk udbytteskat for indeværende år	24.015	108.894
	<u>24.015</u>	<u>108.894</u>
11. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
12. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	20.821.456	27.718.077
Årets overførte overskud eller underskud	-7.235.168	-6.896.621
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	3.500.000	3.700.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>-3.500.000</u>	<u>-3.700.000</u>
	<u>13.586.288</u>	<u>20.821.456</u>
13. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2018	3.500.000	3.500.000
Udloddet udbytte	-3.500.000	-3.500.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>2.000.000</u>	<u>3.500.000</u>
	<u>2.000.000</u>	<u>3.500.000</u>

14. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv på 416 t.kr., idet det er usikkert, hvornår det kan udnyttes i fremtidig indtjening.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.