

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Årsrapport 2017

CVR-nr. 35 53 08 00

DJWS Holding ApS

Hasselkær 38, Felsted

6200 Aabenraa

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. februar 2018.

Jørgen Leif Svane
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Hovedtal | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter | 16 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 23. februar 2018

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 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 23. februar 2018

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

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29389

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 |
| | 5. regnskabsår |
| Direktion | Jørgen Leif Svane |
| Revision | PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup |
| Bankforbindelse | Danske Bank, Strandbygade 2, 6700 Esbjerg |
| Dattervirksomheder | Tornhøj TEQ ApS, Aabenraa Novelty ApS, Aabenraa |

Hovedtal

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | <u>t.kr.</u> | <u>t.kr.</u> | <u>t.kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Resultatoppgørelse: | | | | |
| Bruttotab | -204 | -156 | -120 | -10 |
| Resultat af ordinær primær drift | -1.432 | -1.019 | -367 | -10 |
| Finansielle poster, netto | 1.876 | 910 | 246 | 336 |
| Årets resultat | 303 | -109 | -38 | 328 |
| Balance: | | | | |
| Balancesum | 24.717 | 31.431 | 49.165 | 53.359 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 711 | 19 | 0 | 0 |
| Egenkapital | 24.401 | 31.298 | 48.766 | 53.303 |
| Medarbejdere: | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 2 | 2 | 1 | 1 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -204 t.kr. mod -156 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 303 t.kr. mod -109 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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valuta kurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens forpligtelsens 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

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de samme skattede 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris 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.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

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 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 afståelssummen 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>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttotab | -204.076 | -155.995 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.130.115 | -845.534 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -97.530 | -17.015 |
| Driftsresultat | -1.431.721 | -1.018.544 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -76.626 | -109.077 |
| Andre finansielle indtægter | 2.575.263 | 1.739.365 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -623.029 | -720.748 |
| Resultat før skat | 443.887 | -109.004 |
| 2 Skat af årets resultat | -140.508 | 46 |
| Årets resultat | 303.379 | -108.958 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 3.700.000 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | 3.500.000 | 3.500.000 |
| Disponeret fra overført resultat | -6.896.621 | -3.608.958 |
| Disponeret i alt | 303.379 | -108.958 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 634.726 | 17.622 |
| 4 Grunde og bygninger | 247.219 | 251.255 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>881.945</u> | <u>268.877</u> |
| 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 3.518 | 655.733 |
| 6 Kapitalandel i associeret virksomhed | 25.000 | 25.000 |
| 7 Andre værdipapirer og kapitalandele | 20.064.718 | 24.110.833 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>20.093.236</u> | <u>24.791.566</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>20.975.181</u> | <u>25.060.443</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 350.066 | 465.178 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 269.488 | 259.124 |
| 8 Udskudte skatteaktiver | 51.352 | 166.394 |
| 9 Tilgodehavende selskabsskat | 108.894 | 227.690 |
| Andre tilgodehavender | 1.638.308 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 5.223 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | <u>2.423.331</u> | <u>1.118.386</u> |
| Likvide beholdninger | <u>1.318.005</u> | <u>5.252.270</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>3.741.336</u> | <u>6.370.656</u> |
| Aktiver i alt | <u>24.716.517</u> | <u>31.431.099</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Note | 2017 | 2016 |
| Egenkapital | | |
| 10 Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 11 Overført resultat | 20.821.456 | 27.718.077 |
| 12 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 3.500.000 | 3.500.000 |
| Egenkapital i alt | 24.401.456 | 31.298.077 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Anden gæld | 315.061 | 133.022 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 315.061 | 133.022 |
| Gældsforpligtelser i alt | 315.061 | 133.022 |
| Passiver i alt | 24.716.517 | 31.431.099 |
| | | |
| 13 Eventualposter | | |

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|--|--------------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.119.728 | 838.107 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.387 | 7.427 |
| | <u>1.130.115</u> | <u>845.534</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | 115.042 | -46 |
| Regulering af tidligere års skat | 25.466 | 0 |
| | <u>140.508</u> | <u>-46</u> |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 623.029 | 720.748 |
| | <u>623.029</u> | <u>720.748</u> |
| 4. Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Grunde og bygninger |
| Kostpris 1. januar 2017 | 40.562 | 260.000 |
| Tilgang | 710.598 | 0 |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>751.160</u> | <u>260.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2017 | 22.940 | 8.745 |
| Årets afskrivninger | 93.494 | 4.036 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2017 | <u>116.434</u> | <u>12.781</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>634.726</u> | <u>247.219</u> |

Noter

| | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> | | |
|---|-----------------------|---------------------------|-----------------------|---|
| 5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | 53.060.460 | 52.975.460 | | |
| Tilgang i årets løb | 0 | 85.000 | | |
| Afgang i årets løb | <u>-52.975.460</u> | <u>0</u> | | |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>85.000</u> | <u>53.060.460</u> | | |
| Nedskrivninger 1. januar 2017 | -52.404.727 | -52.295.650 | | |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | -64.454 | -109.077 | | |
| Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger | <u>52.387.699</u> | <u>0</u> | | |
| Nedskrivninger 31. december 2017 | <u>-81.482</u> | <u>-52.404.727</u> | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>3.518</u> | <u>655.733</u> | | |
| Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter | | | | |
| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat | Regnskabsmæssig værdi hos DJWS Holding ApS |
| Tornhøj TEQ ApS, Aabenraa | 100 % | 3.518 | -29.454 | 3.518 |
| Novelty ApS, Aabenraa | 70 % | -139.850 | -189.850 | 0 |
| 6. Kapitalandel i associeret virksomhed | | | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | | | 25.000 | 0 |
| Tilgang i årets løb | | | <u>0</u> | <u>25.000</u> |
| Kostpris 31. december 2017 | | | <u>25.000</u> | <u>25.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | | | <u>25.000</u> | <u>25.000</u> |

Noter

| | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 7. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | 23.750.284 | 36.695.158 |
| Tilgang i årets løb | 5.792.727 | 7.315.393 |
| Afgang i årets løb | <u>-11.195.177</u> | <u>-20.260.267</u> |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>18.347.834</u> | <u>23.750.284</u> |
| Opskrivninger 1. januar 2017 | 360.549 | 96.193 |
| Årets opskrivninger | <u>1.356.335</u> | <u>264.356</u> |
| Opskrivninger 31. december 2017 | <u>1.716.884</u> | <u>360.549</u> |
| Nedskrivninger 1. januar 2017 | 0 | -60.558 |
| Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger samt tilbageførsel af nedskrivninger på afhændede værdipapirer | <u>0</u> | <u>60.558</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>20.064.718</u> | <u>24.110.833</u> |
| | | |
| 8. Udskudte skatteaktiver | | |
| Udskudte skatteaktiver 1. januar 2017 | 166.394 | 166.348 |
| Udskudt skat af årets resultat | <u>-115.042</u> | <u>46</u> |
| | <u>51.352</u> | <u>166.394</u> |
| Udskudt skat påhviler følgende poster: | | |
| Materielle anlægsaktiver | -15.702 | 3.217 |
| Fremført underskud fra tidligere år | <u>67.054</u> | <u>163.177</u> |
| | <u>51.352</u> | <u>166.394</u> |
| | | |
| 9. Tilgodehavende selskabsskat | | |
| Tilgodehavende selskabsskat 1. januar 2017 | 227.690 | 91.149 |
| Regulering af tidligere års skat | -25.450 | 0 |
| Betalt indkomstskat i regnskabsåret | -202.240 | -91.149 |
| Betalt dansk udbytteskat for indeværende år | 108.894 | 202.013 |
| Betalt udenlandsk udbytteskat for indeværende år | 0 | 25.450 |
| Langfristet del af selskabsskat | <u>0</u> | <u>227</u> |
| | <u>108.894</u> | <u>227.690</u> |

Noter

| | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 10. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2017 | 80.000 | 80.000 |
| | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| 11. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2017 | 27.718.077 | 31.327.035 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -6.896.621 | -3.608.958 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 3.700.000 | 0 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | -3.700.000 | 0 |
| | <u>20.821.456</u> | <u>27.718.077</u> |
| 12. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. januar 2017 | 3.500.000 | 2.500.000 |
| Udloddet udbytte | -3.500.000 | -2.500.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>3.500.000</u> | <u>3.500.000</u> |

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for en restkøbesum på i alt 796 t.kr. i forbindelse med køb af kapitalandele.

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.