



ÅRSRAPPORT FOR 2023/24

DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS
Næsset 66
5330 Munkebo

CVR-nr. 25 78 01 32

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 16. januar 2025

Gert Daubjerg Nielsen
dirigent

REVISORINTERESSENTSKAB:
Morten Damgaard Møller
Nikolaj Wædegaard Kallesøe
Rikke Lund Nielsen
Søren Bøggild Lund

Bredbjergvej 46
5230 Odense M
axelgram.dk

Telefon : 66 12 33 15
CVR-nr. : DK 16 64 56 99

DANSKE
REVISORER
FSR*



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober 2023 - 30. september 2024	5
Balance pr. 30. september 2024	6
Egenkapitalopgørelse	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter	9



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 for DAUBJERG FORMUEPLEJE 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. september 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Munkebo, den 16. januar 2025

Direktion

Gert Daubjerg Nielsen
direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS

Vi har opstillet årsrapporten for DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 16. januar 2025

Revisionsfirmaet Axel Gram I/S
statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 16 64 56 99

Morten Damgaard Møller
Statsautoriseret revisor
mne23413



Selskabsoplysninger

Selskabet	DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS Næsset 66 5330 Munkebo
	Telefon: 26870300
	CVR-nr.: 25 78 01 32
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2023 - 30. september 2024
	Hjemsted: Munkebo
Direktion	Gert Daubjerg Nielsen, direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Axel Gram I/S statsautoriseret revisionsvirksomhed Bredbjergvej 46 5230 Odense M



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål har i lighed med tidligere år bestået af formuepleje.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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



Resultatopgørelse 1. oktober 2023 - 30. september 2024

	Note	2023/2024 kr.	2022/2023 kr.
Bruttotab		-57.756	-49.541
Driftsresultat		-57.756	-49.541
Finansielle indtægter	3	1.427.109	1.257.498
Finansielle omkostninger		<u>-311.042</u>	<u>-328.716</u>
Resultat før skat		1.058.311	879.241
Skat af årets resultat	4	<u>-267.925</u>	<u>-54.807</u>
Årets resultat		<u>790.386</u>	<u>824.434</u>
Foreslået udbytte		135.000	0
Overført resultat		<u>655.386</u>	<u>824.434</u>
		<u>790.386</u>	<u>824.434</u>



Balance pr. 30. september 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		3.434.775	3.653.627
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>26.407</u>
Tilgodehavender		<u>3.434.775</u>	<u>3.680.034</u>
Værdipapirer		<u>5.298.688</u>	<u>4.583.851</u>
Værdipapirer		<u>5.298.688</u>	<u>4.583.851</u>
Likvide beholdninger		<u>784.434</u>	<u>665.370</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>9.517.897</u>	<u>8.929.255</u>
Aktiver i alt		<u>9.517.897</u>	<u>8.929.255</u>



Balance pr. 30. september 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		8.071.063	7.415.677
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>135.000</u>	<u>122.000</u>
Egenkapital		<u>8.706.063</u>	<u>8.037.677</u>
Selskabsskat		<u>172.021</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>172.021</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.425	43.958
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		589.788	847.483
Selskabsskat		23.549	0
Anden gæld		<u>51</u>	<u>137</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>639.813</u>	<u>891.578</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>811.834</u>	<u>891.578</u>
Passiver i alt		<u>9.517.897</u>	<u>8.929.255</u>
Oplysning om dagsværdi	2		



Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2023	500.000	7.415.677	122.000	8.037.677
Betalt ordinært udbytte	0	0	-122.000	-122.000
Årets resultat	0	655.386	135.000	790.386
Egenkapital 30. september 2024	500.000	8.071.063	135.000	8.706.063

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	500.000	6.591.243	122.000	7.213.243
Årets resultat	0	824.434	0	824.434
Egenkapital 30. september 2023	500.000	7.415.677	122.000	8.037.677



Noter

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Oplysning om dagsværdi		<u>2023/2024</u>
Dagsværdi aktier §38		kr.
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo		<u>5.298.688</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen		<u>110.931</u>
3 Finansielle indtægter	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	kr.	kr.
Andre finansielle indtægter	<u>1.427.109</u>	<u>1.257.498</u>
	<u>1.427.109</u>	<u>1.257.498</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	233.398	54.824
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>34.527</u>	<u>-17</u>
	<u>267.925</u>	<u>54.807</u>
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.		



Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023/24 er aflagt i danske 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.



Noter

7 Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljene baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.



Noter

7 Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Gert Daubjerg Nielsen

Direktør

Serienummer: c7d514ca-ec01-4ead-a9d5-d328502da838

IP: 86.52.xxx.xxx

2025-01-16 16:14:42 UTC



Morten Damgaard Møller

Revisionsfirmaet Axel Gram I/S CVR: 16645699

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 5ef2daff-ab99-47bb-b865-f32ca73c0a0f

IP: 82.134.xxx.xxx

2025-01-16 16:43:30 UTC



Gert Daubjerg Nielsen

Dirigent

Serienummer: c7d514ca-ec01-4ead-a9d5-d328502da838

IP: 86.52.xxx.xxx

2025-01-16 16:56:46 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter