

Dancash Investment ApS

Nørrebrogade 218
2200 København N

CVR-nr.: 29 83 24 55

Årsrapport

7. Regnskabsår

1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 24. oktober 2014

dirigent
Ali Ahmad Mohamed Al Tamimi

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard,
Statsautoriserede revisorer ApS
Vester Farimagsgade 6, 5.
1606 København V

Telefon: +45 3313 2020
Telefax: +45 3313 3399
Mail: hk@no-ellegaard.dk

CVR nr.: 15 19 99 89
Bank: 4180-3119547911
Web: www.no-ellegaard.dk

Indhold

Påtegninger

| | Side |
|---|-------------|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/2014 for Dancash Investment 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.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor. Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. oktober 2014

Direktion

Ali Ahmad Mohamed Al Tamimi

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Dancash Investment ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dancash Investment ApS for regnskabsåret 1. juni 2013 – 30. juli 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 24. oktober 2014

Niels Ole Ellegaard
Statsautoriseret Revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------------|--|
| Selskabet | Dancash Investment ApS Nørrebrogade 218 2200 København N |
| Binavne: | Dancash af 1/1-07 ApS |
| Cvnrnr.: | 29 83 24 55 |
| Stiftet: | 01.01.2007 |
| Hjemsted | Københavns Kommune |
| Regnskabsår | 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Ali Ahmad Mohamed Al Tamimi Folehaven 127 2500 Valby |
| Dirigent | Ali Ahmad Mohamed Al Tamimi |
| Revisor | Fravalgt |
| Generalforsamlingen | Ordinæregeneralforsamlingen afholdes den 24. oktober 2014 på selskabets adresse. |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabsaktivitet består af handel, service og finansiel virksomhed i form af exchange.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dancash Investment ApS for 2013/2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til varer og andre eksterne omkostninger.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og evt. forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

I tilfælde hvor det ikke har været muligt at opgøre varelageret skønnes varelageret af selskabets ledelse til en fornuftig værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 01.07.2013- 30.06.2014

Noter

| | | 2012/2013 i t. kr. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|
| | Bruttofortjeneste | 723.080 |
| | Personaleomkostninger | (560.951) |
| | Resultat før afskrivninger | 162.130 |
| | Afskrivninger | - |
| | Resultat før renter | 162.130 |
| | Financielle indtægter | - |
| | Financielle udgifter | (26.310) |
| | Resultat før skat | 135.820 |
| 1 | Selskabsskat | (33.276) |
| | Resultat | 102.544 |
| | Overføres til næste år | |

Balance pr. 30.06.2014

| | | Kr. | |
|-----------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------|
| | | 2012/2013 | |
| AKTIVER | | | |
| Noter | Omsætningsaktiver: | | |
| | Likvide Beholdninger | 767.550 | 49 |
| | Valutabeholdninger | 2.197.223 | 3.050 |
| | Omsætningsaktiver ialt | <u>2.964.773</u> | 3.099 |
| | Aktiver ialt | <u><u>2.964.773</u></u> | 3.099 |
| PASSIVER | | | |
| | Egenkapital : | | |
| | Indskudskapital | 125.000 | 125 |
| | Akkum.Resultat primo | 453.836 | 377 |
| | Overført resultat | 102.544 | 76 |
| | Egenkapital ialt | <u>681.380</u> | 578 |
| | Gæld | | |
| | Kortfristet gæld : | | |
| | Forudbetalinger | 2.204.757 | 2.372 |
| 1 | Selskabsskat | 42.030 | 50 |
| | Anden Gæld | 36.606 | 99 |
| | Kortfristed gæld i alt | 2.283.393 | 2.521 |
| | Gæld ialt | 2.283.393 | 2.521 |
| | Passiver ialt | <u><u>2.964.773</u></u> | 3.099 |

NOTER

1 Selskabsskat

| | |
|----------------------------|----------------------|
| Primo | 49.584 |
| Selskabsskat 24,5% | 33.276 |
| Betalt skat | (40.830) |
| A/C Skat | - |
| Selskabsskat ultimo | <u>42.030</u> |

2 Eventual forpligtelser

Der er ikke afgivet sikkerhedsstillelser end der står på regnskabet.