

Dauidsen Finans ApS

Provst Lønstrups Vej 62, 7500 Holstebro

CVR-nr. 77 35 38 28

Årsrapport

2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. januar 2020.

Helga Davidsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Davidsen Finans 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. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 9. januar 2020

Direktion

Helga Davidsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Davidsen Finans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Davidsen Finans ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 revisorerets 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.

Holstebro, den 9. januar 2020

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Klaus Lund Kristensen

statsautoriseret revisor
mne32792

Selskabsoplysninger

Selskabet

Davidsen Finans ApS
Provst Lønstrups Vej 62
7500 Holstebro

Telefon: 97423605

CVR-nr.: 77 35 38 28

Stiftet: 20. marts 1985

Hjemsted: Holstebro

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
35. regnskabsår

Direktion

Helga Davidsen, direktør

Revisor

KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i investering i værdipapirer mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2018/19 udgjort et overskud på 236 t.kr. mod et overskud sidste år på 288 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 6.770 t.kr. mod 6.565 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 205 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en stigning i beholdningen af værdipapirer.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 6.693 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 98,9 % af de samlede aktiver på 6.770 t.kr.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Finansielle indtægter	363.630	423.992
Finansielle omkostninger	-516	-3.042
Bruttoresultat	363.114	420.950
Administrationsomkostninger	-57.886	-49.710
Resultat før skat	305.228	371.240
Skat af årets resultat	-69.091	-83.675
Årets resultat	236.137	287.565
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	54.000
Overføres til overført resultat	236.137	233.565
Disponeret i alt	236.137	287.565

Balance 30. september

Aktiver	2019	2018
Note	<u> </u>	<u> </u>
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	1.016	3.114
Tilgodehavender i alt	<u>1.016</u>	<u>3.114</u>
Værdipapirer	6.731.753	6.520.761
Værdipapirer i alt	<u>6.731.753</u>	<u>6.520.761</u>
Likvide beholdninger	37.503	41.437
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.770.272</u>	<u>6.565.312</u>
Aktiver i alt	<u>6.770.272</u>	<u>6.565.312</u>
Passiver		
Egenkapital		
1 Anpartskapital	200.000	200.000
2 Overført resultat	6.492.632	6.256.495
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	54.000
Egenkapital i alt	<u>6.692.632</u>	<u>6.510.495</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.000	0
Selskabsskat	48.855	31.049
Anden gæld	5.785	23.768
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>77.640</u>	<u>54.817</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>77.640</u>	<u>54.817</u>
Passiver i alt	<u>6.770.272</u>	<u>6.565.312</u>
4 Medarbejderforhold		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
1. Anparts kapital		
Anparts kapital 1. oktober	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
2. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	6.256.495	6.022.930
Årets overførte resultat	<u>236.137</u>	<u>233.565</u>
	<u>6.492.632</u>	<u>6.256.495</u>
3. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober	54.000	51.700
Udloddet udbytte	-54.000	-51.700
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>54.000</u>
	<u>0</u>	<u>54.000</u>
	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
4. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2019 udgør 2.606 t.kr.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Davidsen Finans ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog er enkelte poster ændret ved reklassifikation. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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

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.

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 nettorealisationsværdi.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.