

Dauidsen Finans ApS

Provst Lønstrups Vej 62, 7500 Holstebro

CVR-nr. 77 35 38 28

Årsrapport

2017/18

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

Helga Davidsen
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Torvegade 2 · 7600 Struer
T 9684 2000

kroyerpedersen.dk

Medlem af RevisorGruppen Danmark
CVR 89 22 49 18

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 24. januar 2019

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 2017 - 30. september 2018 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 24. januar 2019

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
34. 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 2017/18 udgjort et overskud på 288 t.kr. mod et overskud sidste år på 533 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 6.565 t.kr. mod 6.412 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 153 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en stigning i beholdningen af værdipapirer.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 6.510 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,2 % af de samlede aktiver på 6.565 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 og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, 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 nominal 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.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Finansielle indtægter	423.992	735.863
Finansielle omkostninger	-3.042	-38
Bruttoresultat	420.950	735.825
Administrationsomkostninger	-49.710	-51.629
Resultat før skat	371.240	684.196
Skat af årets resultat	-83.675	-150.796
Årets resultat	287.565	533.400
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	54.000	51.700
Overføres til overført resultat	233.565	481.700
Disponeret i alt	287.565	533.400

Balance 30. september

Aktiver	2018	2017
Note	<u> </u>	<u> </u>
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	3.114	1.605
Tilgodehavender i alt	<u>3.114</u>	<u>1.605</u>
Værdipapirer	6.520.761	6.339.947
Værdipapirer i alt	<u>6.520.761</u>	<u>6.339.947</u>
Likvide beholdninger	41.437	70.017
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.565.312</u>	<u>6.411.569</u>
Aktiver i alt	<u>6.565.312</u>	<u>6.411.569</u>
Passiver		
Egenkapital		
1 Anpartskapital	200.000	200.000
2 Overført resultat	6.256.495	6.022.930
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret	54.000	51.700
Egenkapital i alt	<u>6.510.495</u>	<u>6.274.630</u>
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	31.049	110.921
Anden gæld	23.768	26.018
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>54.817</u>	<u>136.939</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>54.817</u>	<u>136.939</u>
Passiver i alt	<u>6.565.312</u>	<u>6.411.569</u>
4 Medarbejderforhold		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Anpartskapital		
Anpartskapital 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	6.022.930	5.541.230
Årets overførte resultat	<u>233.565</u>	<u>481.700</u>
	<u>6.256.495</u>	<u>6.022.930</u>
3. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober	51.700	50.600
Udloddet udbytte	-51.700	-50.600
Udbytte for regnskabsåret	<u>54.000</u>	<u>51.700</u>
	<u>54.000</u>	<u>51.700</u>
	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</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 2018 udgør 2.318 t.kr.		