

# Dauidsen Finans ApS

Provst Lønstrups Vej 62, 7500 Holstebro

CVR-nr. 77 35 38 28

## Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. november 2017.

---

Helga Davidsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Pengestrømsopgørelse	9
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 22. november 2017

### **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 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 Etiske 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 22. november 2017

### **KRØYER PEDERSEN**

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

Klaus Lund Kristensen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Dauidsen 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 33. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Helga Dauidsen, direktør
<b>Revisor</b>	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 2016/17 udgjort et overskud på 533 t.kr. mod et overskud sidste år på 356 t.kr. Stigningen i årets resultat skyldes væsentligst et stigning i finansielle nettoindtægter som følge af en stigning i kursgevinster på værdipapirer.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 6.412 t.kr. mod 5.822 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 590 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en stigningen i beholdningen af værdipapirer.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 6.275 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 97,9 % af de samlede aktiver på 6.412 t.kr.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Davidsen Finans 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.

## **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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 generalforsamlingen.

### **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.

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.

### **Pengestrømsopgørelse**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

#### **Pengestrømme fra driftsaktivitet**

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

#### **Pengestrømme fra finansieringsaktivitet**

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

#### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**


---

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Finansielle indtægter	735.863	484.568
Finansielle omkostninger	-38	-23.616
<b>Bruttoresultat</b>	<b>735.825</b>	<b>460.952</b>
Administrationsomkostninger	-51.629	-59.472
<b>Resultat før skat</b>	<b>684.196</b>	<b>401.480</b>
Skat af årets resultat	-150.796	-45.890
<b>Årets resultat</b>	<b>533.400</b>	<b>355.590</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	51.700	50.600
Overføres til overført resultat	481.700	304.990
<b>Disponeret i alt</b>	<b>533.400</b>	<b>355.590</b>

**Balance 30. september**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Aktiver</b>		
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavende selskabsskat	0	54.499
Andre tilgodehavender	1.605	0
Tilgodehavender i alt	<u>1.605</u>	<u>54.499</u>
Værdipapirer	6.339.947	5.677.816
Værdipapirer i alt	<u>6.339.947</u>	<u>5.677.816</u>
Likvide beholdninger	70.017	89.658
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>6.411.569</u></b>	<b><u>5.821.973</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.411.569</u></b>	<b><u>5.821.973</u></b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
1 Anpartskapital	200.000	200.000
2 Overført resultat	6.022.930	5.541.230
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret	51.700	50.600
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>6.274.630</u></b>	<b><u>5.791.830</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Selskabsskat	110.921	0
Anden gæld	26.018	30.143
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>136.939</u>	<u>30.143</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>136.939</u></b>	<b><u>30.143</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>6.411.569</u></b>	<b><u>5.821.973</u></b>
<b>4 Medarbejderforhold</b>		
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

**Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september**


---

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Årets resultat	533.400	355.590
6 Reguleringer	-585.029	-415.062
7 Ændring i driftskapital	-5.730	375
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-57.359	-59.097
Renteindbetalinger og lignende	735.863	484.568
Renteudbetalinger og lignende	-38	-23.616
Pengestrøm fra ordinær drift	678.466	401.855
Betalt selskabsskat	14.918	-57.709
Betalt udenlandsk udbytteskat, ikke lempelsesberettiget	-294	-526
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>693.090</b>	<b>343.620</b>
Betalt udbytte	-50.600	-49.900
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-50.600</b>	<b>-49.900</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>642.490</b>	<b>293.720</b>
Likvider 1. oktober	5.767.474	5.473.754
<b>Likvider 30. september</b>	<b>6.409.964</b>	<b>5.767.474</b>
 <b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	70.017	89.658
Værdipapirer	6.339.947	5.677.816
<b>Likvider 30. september</b>	<b>6.409.964</b>	<b>5.767.474</b>

**Noter**

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
<b>1. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. oktober	200.000	200.000
	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
<b>2. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober	5.541.230	5.236.240
Årets overførte resultat	481.700	304.990
	<b>6.022.930</b>	<b>5.541.230</b>
<b>3. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. oktober	50.600	49.900
Udloddet udbytte	-50.600	-49.900
Udbytte for regnskabsåret	51.700	50.600
	<b>51.700</b>	<b>50.600</b>
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>4. Medarbejderforhold</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
<b>5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, er der givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør 2.630 t.kr.		
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>6. Reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	-735.863	-484.568
Finansielle omkostninger	38	23.616
Skat af årets resultat	150.796	45.890
	<b>-585.029</b>	<b>-415.062</b>

**Noter**

---

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>7. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	-1.605	0
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>-4.125</u>	<u>375</u>
	<u><b>-5.730</b></u>	<u><b>375</b></u>