

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Dahlco ApS

Parkhøjvej 22, 3660 Stenløse


CVR-nr. 12 02 52 38

Årsrapport for 2021

(34. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 24/6 2022.



Dirigent
Niels Peter Dahl

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at investere i værdipapirer, ejendomme og andre investeringsobjekter.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i 2021 ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Dahlco ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Stenløse, den 18. juni 2022

Direktion



Niels Peter Dahl

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Dahlco ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Dahlco ApS for 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsepåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 18. juni 2022

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjeneste/-tab består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgs- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Resultat af kapitalandele

Kapitalandele medregnes med andele af kapitalandeleles resultat efter skat.

Finansielle poster

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Ejendom er indregnet til kostpris

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i danske selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af selskabernes regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i kapitalandele henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Udenlandske kapitalinteresser er målt til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til kursværdi på statusdagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående likvider i virksomhedens pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der henvises til afsnittet "Finansielle anlægsaktiver" for nærmere beskrivelse af "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode".

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

Note		2021	2020
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste/-tab	-2.253	14.697
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-767.206	-739.090
2	Afskrivninger	-48.465	-48.465
	Resultat før finansiering	-817.924	-772.858
2	Resultat af kapitalandele	1.700.022	2.269.496
	Finansielle indtægter	2.152.925	1.671.202
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-90.242	-18.770
	Finansielle omkostninger	-64.204	-57.670
	Resultat før skat	2.880.577	3.091.400
3	Beregnete skatter	-247.551	-170.056
	Årets resultat	<u>2.633.026</u>	<u>2.921.344</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	818.604	-161.152
	Ekstraordinært udbytte	0	500.000
	Udbytte	114.400	313.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.700.022	2.269.496
		<u>2.633.026</u>	<u>2.921.344</u>

Balance pr. 31/12 2021

Note		31/12 2021	31/12 2020
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	92.891	141.356
	Ejendom	2.045.000	2.045.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.137.891</u>	<u>2.186.356</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	5.489.973	5.354.951
	Andre værdipapirer og kapitalandele	5.980.000	3.230.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.469.973</u>	<u>8.584.951</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>13.607.864</u>	<u>10.771.307</u>
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	248.759	338.465
	Andre tilgodehavender	0	47.565
	Tilgodehavender i alt	<u>248.759</u>	<u>386.030</u>
4	Værdipapirer	11.901.822	12.459.525
	Værdipapirer i alt	<u>11.901.822</u>	<u>12.459.525</u>
	Likvide beholdninger	2.234.153	700.257
	Likvide beholdninger i alt	<u>2.234.153</u>	<u>700.257</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>14.384.734</u>	<u>13.545.812</u>
	Aktiver i alt	<u>27.992.598</u>	<u>24.317.119</u>

Balance pr. 31/12 2021

Note		31/12 2021	31/12 2020
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	18.658.729	16.275.125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.925.507	3.790.485
	Afsat udbytte	114.400	313.000
	Egenkapital i alt	22.898.636	20.578.610
3	Udskudt skat	2.604	7.322
	Hensatte forpligtelser i alt	2.604	7.322
	Prioritetsgæld	1.580.148	1.681.506
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.580.148	1.681.506
	Kortfristet del af langfristet gæld	105.000	105.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.928.338	966.561
	Gæld til associerede virksomheder	0	365.000
	Skyldig selskabsskat	358.107	446.945
	Mellemregning med anpartshaver	3.907	3.907
	Anden gæld	115.858	162.268
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.511.210	2.049.681
	Gældsforpligtelser i alt	5.091.358	3.731.187
	Passiver i alt	27.992.598	24.317.119
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

		2021	2020
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Gager og lønninger	758.982	739.090
	Pension	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	3.374	0
	Personaleudgifter	4.850	0
		<u>767.206</u>	<u>739.090</u>
	 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>1</u>	 <u>1</u>
2	Anlægsaktiver		
		Andre	
		værdipapirer	
		og kapital-	Kapital-
		andele	andele
		<u>Driftsmidler</u>	<u>Ejendom</u>
		<u>og inventar</u>	<u>og inventar</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2021	242.325	2.045.000
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2021	<u>242.325</u>	<u>2.045.000</u>
	 Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2021	 0	 0
	Opskrivninger i året	0	0
	Udloddet udbytte	0	0
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2021	<u>0</u>	<u>0</u>
	 Afskrivninger pr. 1/1 2021	 100.969	 0
	Afskrivninger i året	48.465	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2021	<u>149.434</u>	<u>0</u>
	 Bogført værdi pr. 31/12 2021	 <u>92.891</u>	 <u>5.489.973</u>

	2021	2020
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	501.028	511.258
Heraf vedrørende datterselskab	<u>-248.759</u>	<u>-338.465</u>
	252.269	172.793
Udskudt skat, regulering	<u>-4.718</u>	<u>-2.737</u>
	<u>247.551</u>	<u>170.056</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>2.604</u>	<u>7.322</u>
4 Oplysninger om dagsværdi		
Værdipapirer	11.901.822	12.459.525
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>1.754.138</u>	<u>1.379.388</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede langfristede gældsforpligtelser forfalder ca. 1.035.000 til betaling efter 5 år.

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Der er tinglyst pant overfor Totalkredit vedrørende ejendommen beliggende Uggeløsegård 22, på i alt kr. 2.325.000

Selskabet har stillet sikkerhed overfor Nykredit for gæld i Othania Ejendomme ApS.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.