

Dansk Admitem ApS

Malmbergsvej 16, 2. th, 2850 Nærum

CVR.Nr. 14 38 82 81

Årsrapport for perioden 1/1 2015 - 31/12 2015

(25. regnskabsår)

Vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling den 2. februar 2016

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Anvendte regnskabspraksis	4-5
Resultatopgørelse for året 2015	6
Balance pr. 31/12 2015	7-8
Noter	9-10

SELSKABSOPLYSNINGER

1/

Selskabet Dansk Admitem ApS
Malmbergsvej 16, 2. th, 2850 Nærum
Cvr.nr 14 38 82 81
Telefon: 36949055

Direktion Henrik Brandt

Revisor Revisionsfirmaet Per Obling
Græsmosevej 3
3200 Helsingø

Pengeinstitut Jyske Bank A/S
Søborg Hovedgade 88
2860 Søborg

LEDELSENS PÅTEGNING

2/

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015 for Dansk Admitem ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, suppleret med yderligere oplysninger og specifikationer. 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 vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den

I direktionen:

Henrik Brandt

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

3/

Til den daglige ledelse i Dansk Admitem ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Admitem ApS for regnskabsåret 1/1 2015 - 31/12 2015 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

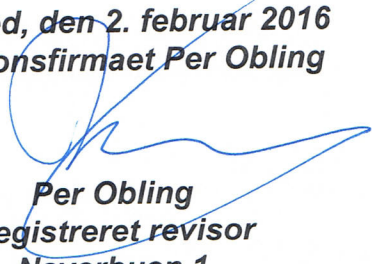
Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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.

Datering og underskrift

Græsted, den 2. februar 2016
Revisionsfirmaet Per Obling



Per Obling
Registreret revisor
Naverbuen 1
3230 Græsted

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Selskabet har valgt ikke at oplyse omsætningens størrelse efter Årl. § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skatter, herunder eventualskat

Skat er beregnet med den aktuelle skattesats 23,5%, på grundlag af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke skattemæssige poster. Den del af skatten, der er udskudt til betaling i senere år, er opført som eventualskat under hensættelser og beregnet med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	lineært over 5 år	0-30%

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle- og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris underkr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten " andre eksterne omkostninger".

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Selskabet ejer egne anparter som er medtaget til nominal værdi.

Andre værdipapirer består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagsværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende optages de til amortiseret kostpris, hvilket for de korte forrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for året 2015

6/

<u>Noter</u>		2014 i kr. 1.000	
	Bruttoresultat	264.871	-98
1	Personaleomkostninger	-384.000	0
2	Afskrivninger	<u>-20.840</u>	<u>-20</u>
	Resultat af primær drift	-139.969	-118
	Finansielle omkostninger	-6.384	-4
	Andre finansielle indtægter	<u>823.803</u>	<u>216</u>
	Resultat før skat	677.450	94
4	Skat af årets resultat	<u>-154.364</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>523.086</u>	<u>94</u>
Forslag til resultatdisponering			
	Udbytte	50.600	48
	Overført til næste regnskabsår	<u>472.486</u>	<u>46</u>
		<u>523.086</u>	<u>94</u>

Balance pr. 31/12 2015

7/

2014 i
kr. 1.000

Noter

Aktiver

Anlægsaktiver:

		<u>129.567</u>	<u>130</u>
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	129.567	130
	Materielle anlægsaktiver ialt	-----	-----
		<u>1.252.109</u>	<u>1.428</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.252.109	1.428
	Finansielle anlægsaktiver ialt	-----	-----
	Anlægsaktiver ialt	1.381.676	1.558
		-----	-----
	Omsætningsaktiver:		
		99.275	170
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>142.632</u>	<u>147</u>
	Andre tilgodehavender		
	Kortfristede tilgodehavender ialt	241.907	317
		-----	-----
	Likvide beholdninger	1.306.579	372
		-----	-----
	Omsætningsaktiver ialt	1.548.486	689
		-----	-----
	Aktiver ialt	2.930.162	2.247
		=====	=====

Balance pr. 31/12 2015

8/
2014 i
kr. 1.000

Noter

Passiver

Egenkapital:

Anpartskapital	300.000	300
Skyldig udbytte	50.600	48
Overført Overskud	<u>1.959.480</u>	<u>1.487</u>

5 **Egenkapital ialt** 2.310.080 1.835

Hensatte forpligtelser:

4 Hensættelser til udskudt skat 11.930 0

Hensatte forpligtelser i alt 11.930 0

Gældsforpligtelser:

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	352.255	382
Selskabsskat	140.064	0
Anden gæld	<u>115.833</u>	<u>30</u>

Kortfristet gældsforpligtelser ialt 608.152 412

Gældsforpligtelser ialt 608.152 412

Passiver ialt 2.930.162 2.247

6 **Væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

NOTER

9/

1.	<u>Personaleomkostninger</u>			<u>2.014</u>
	Løn og gager	384.000		0
	Pensionsbidrag	0		0
	Andre omkostninger til social sikring	0		0
		384.000		0
		<u>=====</u>		<u>=====</u>
2.	<u>Afskrivninger</u>			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.840		-20
		20.840		-20
		<u>=====</u>		<u>=====</u>
3.	<u>Anlægsaktiver</u>	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>Ialt</u>
	Anskaffelsessum:			
	Pr. 1. januar 2015	308.794		308.794
	Tilgang	20.000		0
	Pr. 31. december 2015	328.794		308.794
	Afskrivninger:			
	Pr. 1. januar 2015	178.387		178.387
	Årets afskrivning	20.840		20.840
	Pr. 31. december 2015	199.227		199.227
	Netto bogført værdi			
	Pr. 31. december 2015	129.567		129.567
	Netto bogført værdi			
	Pr. 31. december 2014	130.407		130.407
4.	<u>Skat</u>			Ifølge resultat- opgørelsen
		Selskabs- skat	Eventual- skat	
	Hensættelser pr. 1. januar 2015	0	0	
	Betalt skat	8.780		
	Afsat rente selskabsskat	6.410		
	Skat af årets resultat	142.434	11.930	154.364
	Hensættelser pr. 31. december 2015	140.064	11.930	
	Skat af årets resultat	=====	=====	154.364

NOTER

10/

5. Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført Overskud</u>	<u>Ialt</u>
Pr. 1. januar 2015	300.000	1.486.994	1.786.994
Årets overskud	0	<u>472.486</u>	<u>472.486</u>
Pr. 31. december 2015	<u>300.000</u>	<u>1.959.480</u>	<u>2.259.480</u>
Pr. 31. december 2014	<u>300.000</u>	<u>1.486.994</u>	<u>1.786.994</u>

Kapitalen består af 300 anparter af hver kr. 1000.

Jvf årsregnskabslovens §76, stk 1 kan det oplyses, at selskabet ejer egne anparter nom. Kr. 173.000, hvilket udgør 57,67 % af selskabets anpartskapital.

6. Væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet er rådgivning og handel med værdipapirer.