

DAU FORMUEFORVALTNING ApS

Kantorvænget 4, 1 90
8240 Risskov

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/01/2017

Niels Aunbjerg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DAU FORMUEFORVALTNING ApS
Kantorvænget 4, 1 90
8240 Risskov

Telefonnummer: 86183299

CVR-nr: 20891890

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor ADMINISTRATIONSELKABET BJARNE BERTELSEN 2015 ApS
Solmarksvej 43
8240 Risskov
DK Danmark
CVR-nr: 28711395
P-enhed: 1011341620

Ledespåtegning

Vi aflægger hermed selskabets årsrapport for tiden 01.01. - 31.12.2016 for DAU Formueforvaltning ApS.
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling og resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision fravælges fremover.

Selskabets ledelse erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Aarhus, den 04/01/2017

Direktion

Niels Erik Taudal Aunsbjerg

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i DAU Formueforvaltning ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets direktion har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for DAU Formueforvaltning ApS for regnskabsåret 01.01 – 31.12.2016. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets direktion har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard for assistance med regnskabsopstilling.

Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Risskov, 04/01/2017

Bjarne Bertelsen
Statsaut. revisor
ADMINISTRATIONSELKABET BJARNE BERTELSEN 2015 ApS
CVR: 28711395

Ledelsesberetning

Selskabets formål og aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor formueforvaltning samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold.

Selskabet har i regnskabsåret haft et tilfredsstillende resultat.

Kapitalberedskabet

Selskabets kapitalberedskab anses for tilstrækkeligt.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning.

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning af væsentlig betydning for årsrapporten.

Fremtiden

Under hensyntagen til ovenstående forventer ledelsen et uændret aktivitetsniveau i det kommende år. Resultatet af primære drift forventes at blive uændret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

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.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet nedenfor hver enkelt regnskabspost.

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 nominal beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

VALUTA OG SIKRINGSDISPOSITIONER

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes i årets løb til danske kroner efter transaktionsdagens kurs, idet kurssikrede transaktioner dog indregnes til den sikrede kurs. Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens kurs, idet kurssikrede beløb dog indregnes til den sikrede kurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen opstilles funktionsopdelt i beretningsform .

Finansielle poster

Under finansielle poster indgår renteindtægter og renteudgifter.

Skatter

Årets aktuelle skatter og årets udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte herpå.

BALANCE

Balancen opstilles i kontoform.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Egenkapital

Udbytte for regnskabsåret indregnes som en særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder. Selskabet sambeskatte med moderselskabet.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes i balancen med den gældende

skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Hensættelser

Eventualskatten er opgjort efter nugældende skatteregler og beregnet som 22% af skattemæssig merafskrivning på anlægsaktiver, som først får skattemæssig effekt i kommende år.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	23.354
Administrationsomkostninger		-9.122	-11.386
Resultat af ordinær primær drift		-9.122	-11.386
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	158.995
Andre finansielle indtægter		14.826	0
Ordinært resultat før skat		5.704	170.963
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		5.704	170.963
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		160.000	160.000
Overført resultat		-154.296	10.963
I alt		5.704	170.963

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		233.336	350.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		233.336	350.000
Anlægsaktiver i alt		233.336	350.000
Likvide beholdninger		448.930	486.561
Omsætningsaktiver i alt		448.930	486.561
Aktiver i alt		682.266	836.561

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	1	125.000	125.000
Overført resultat		393.515	547.811
Forslag til udbytte		160.000	160.000
Egenkapital i alt		678.515	832.811
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.751	3.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.751	3.750
Gældsforpligtelser i alt		3.751	3.750
Passiver i alt		682.266	836.561

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	547.811	160.000	832.811
Betalt udbytte	0	0	-160.000	-160.000
Årets resultat	0	-154.296	160.000	5.704
Egenkapital, ultimo	125.000	393.515	160.000	678.515

Noter

1. Registreret kapital mv.

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Anpartskapitalen er uændret indenfor de sidste fem år.

	kr.
Anpartskapital primo	<u>125.000</u>
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>

2. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Niels Aunsbjerg, Kantorvænget 4, 8240 Risskov, 50% ejerandel.

Lars Krause ApS, Pannerupvej 4, 8380 Trige, 50% ejerandel.