

DAU FORMUEFORVALTNING ApS

Kantorvænget 4, 1 90
8240 Risskov

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/01/2016

Niels Aunbjerg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DAU FORMUEFORVALTNING ApS Kantorvænget 4, 1 90 8240 Risskov Telefonnummer: 86183299 CVR-nr: 20891890 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Revisor	REVISIONSFIRMAET BJARNE BERTELSEN ApS Solmarksvej 43 Risskov DK Danmark CVR-nr: 25512294 P-enhed: 1007792774

Ledespåtegning

Vi aflægger hermed selskabets årsrapport for tiden 01.01. - 31.12.2015 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.

Risskov, den 06/01/2016

Direktion

Niels Erik Taudal Aunsbjerg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren af 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 – 31.12.2015. 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, 06/01/2016

Bjarne Bertelsen
Statsaut. revisor
REVISIONSFIRMAET BJARNE BERTELSEN ApS
CVR: 25512294

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 2015 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 nominel 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.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsvise andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedens resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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 sambeskattes 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Administrationsomkostninger		-11.386	-10.038
Resultat af ordinær primær drift		-11.386	-10.038
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		23.354	15.554
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		158.995	0
Andre finansielle indtægter		0	89
Ordinært resultat før skat		170.963	5.605
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		170.963	5.605
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		160.000	100.000
Overført resultat		10.963	-94.395
I alt		170.963	5.605

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	617.651
Andre værdipapirer og kapitalandele		350.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	350.000	617.651
Anlægsaktiver i alt		350.000	617.651
Likvide beholdninger		486.561	147.948
Omsætningsaktiver i alt		486.561	147.948
Aktiver i alt		836.561	765.599

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		547.811	536.849
Forslag til udbytte		160.000	100.000
Egenkapital i alt	2	832.811	761.849
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.750	3.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.750	3.750
Gældsforpligtelser i alt		3.750	3.750
Passiver i alt		836.561	765.599

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	718.159
Årets afgang	-718.159
Kostpris ultimo	0
Nettoopskrivninger primo	-116.062
Andel i årets resultat jf. note	23.354
Udloddet udbytte	-100.000
Årets afgang	192.708
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	536.849	100.000	761.849
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	10.963	160.000	170.963
Egenkapital ultimo	125.000	547.811	160.000	832.811

3. Registreret kapital mv.

Anparterne er ikke opdelt i klasser.
Anpartskapitalen er uændret indenfor de sidste fem år.

	kr.
Anpartskapital primo	125.000
Anpartskapital ultimo	125.000

4. 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.