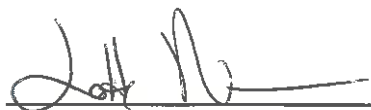


ÅRSRAPPORT 2015/16

(1. august 2015 – 31. juli 2016)

Desita A/S
Esrum Søvej 15
3080 Tikøb
CVR nr. 21 51 73 13

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 5. december 2016



Lotte Sehested Nerem
(dirigent)

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger.....	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 1. august 2015 – 31. juli 2016.....	8
Balance pr. 31. juli 2016	9 - 10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Desita A/S Esrum Søvej 15 3080 Tikøb CVR nr. 21 51 73 13 Stiftet: 21. februar 1961 Hjemstedskommune: Helsingør
Bestyrelse	Ib Sønderby Lotte Sehested Nerem Søren Holger Toft Eva Sehested Jensen
Direktion	Lotte Sehested Nerem
Revision	Dansk Revision København A/S Godkendt revisionsvirksomhed Skindergade 38 2. 1159 København K CVR nr. 32 67 16 08
Bankforbindelse	Ringkjøbing Landbobank

LEDELSESBERETNING FOR 2015/16

Væsentligste aktivitet

Selskabets formål er at drive handel- og investeringsvirksomhed, herunder investering af selskabets formue.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses efter omstændighederne for værende tilfredsstillende.

Årets resultat for 2015/16 udgør et underskud på kr. – 859.419 Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 24.392.471 og en egenkapital på kr. 23.992.870.

Det skønnes, at resultatopgørelsen, balancen og tilhørende noter indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultatet af virksomheden i det forløbne år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Den forløbne del af den følgende regnskabsperiode udviser en tilfredsstillende udvikling, og der kan på den baggrund forventes et tilfredsstillende resultat.

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Desita A/S.


Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tikøb, den 5. december 2016

Direktion:



Lotte Sehested Nerem


Bestyrelse:



Ib Sønderby



Lotte Sehested Nerem



Eva Sehested Jensen



Søren Holger Tøft

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Desita A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Desita A/S for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 5. december 2016

Dansk Revision København A/S

Godkendt revisionsvirksomhed

CVR-nr. 32671608


Kent Nymark Christensen

Registreret revisor, cand.merc.aud.

Medlem af FSR - danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Desita A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets formål som investeringsselskab.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT

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.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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.

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.

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSE

Indtægter af værdipapirer og kapitalandele

Indtægter af værdipapirer og kapitalandele omfatter afkast, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab på værdipapirer og kapitalandele.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger på fordringer og gældsforpligtelser, herunder mellemkonto med kreditinstitutter.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis udgiftsføres under "Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter værdipapirer der måles til dagværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. AUGUST 2015 - 31. juli 2016

Note		2014/15 t.kr
	Indtægter af værdipapirer og kapitalandele	- 340.923 - 288
	Andre eksterne omkostninger.....	- 224.157 - 230
1	Personaleomkostninger.....	- 436.758 - 437
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.....	- 123.027 - 85
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	- 1.124.865 - 1.040
	Renteindtægter m.v.	31 0
	Renteudgifter m.v.	0 - 3
	RESULTAT FØR SKAT	- 1.124.834 - 1.043
	Skat af årets resultat	265.415 216
	ÅRETS NETTORESULTAT	- 859.419 - 827
Til disposition for generalforsamlingen:		
	Overført fra tidligere år	24.252.289 25.079
	Årets nettoresultat	- 859.419 - 827
	Overført til næste år.....	23.392.870 24.252

BALANCE PR. 31. juli 2016

AKTIVER

Note		31/7 2015 t.kr.
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver:		
Driftsmateriel og inventar	567.483	315
	-----	-----
Finansielle anlægsaktiver:		
Egne aktier, nom. kr. 57.000	0	0
	-----	-----
ANLÆGSAKTIVER I ALT	567.483	315
	-----	-----
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavende:		
Tilgodehavende selskabsskat	139.115	55
Andre tilgodehavender	133.108	136
Udskudt skatteaktiv	482.988	214
Periodeafgrænsningsposter	1.148	1
	-----	-----
Tilgodehavender i alt	756.359	406
	-----	-----
Andre værdipapirer og kapitalandele	21.555.463	23.153
	-----	-----
Likvide beholdninger	1.513.166	1.382
	-----	-----
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	23.824.988	24.941
	-----	-----
AKTIVER I ALT	24.392.471	25.256
	-----	-----

BALANCE PR. 31. juli 2016

PASSIVER

Note		31/7 2015 t.kr.
2 EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	600.000	600
Overført overskud	23.392.870	24.252
EGENKAPITAL I ALT	23.992.870	24.852
 HENSÆTTELSER		
Hensat til udskudt skat	0	0
 GÆLD		
Kortfristet gæld:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	52.697	57
Anden gæld	346.904	347
	399.601	404
 PASSIVER I ALT	24.392.471	25.256
 3 EVENTUALFORPLIGTELSER OG PANTSÆTNINGER		

NOTER

2014/15
t.kr.

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

Bestyrelse	80.000	80
Direktion og andre ansatte	356.758	357
	<u>436.758</u>	<u>437</u>

Der har ingen heltidsbeskæftigede været i regnskabsåret.

2 EGENKAPITAL

	Virksomheds kapital	Overført overskud	I alt
Saldo 1/8 2015	600.000	24.252.289	24.852.289
Årets resultat	0	- 859.419	- 859.419
	<u>600.000</u>	<u>23.392.870</u>	<u>23.992.870</u>

Virksomhedskapitalen består af:

1 aktie á kr. 459.000	459.000
2 aktier á kr. 30.000	60.000
5 aktier á kr. 10.000	50.000
3 aktier á kr. 5.000	15.000
2 aktier á kr. 2.000	4.000
11 aktier á kr. 1.000	11.000
2 aktier á kr. 500	1.000
	<u>600.000</u>

3 EVENTUALFORPLIGTELSER OG PANTSÆTNINGER

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser, ligesom selskabets aktiver ikke er pantsat.