

---

# **Davidson ApS**

Ravnhøj 14, 9000 Aalborg

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 25 29 06 31

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 4 /1 2017

Peter Vadsholt  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Noter til årsregnskabet 6

Regnskabspraksis 7

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Davidson ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 4. januar 2017

## Direktion

Peter Vadsholt

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Davidson ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Davidson ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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.

Aalborg, den 4. januar 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Peder Sehested Lund  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Davidson ApS  
Ravnhøj 14  
9000 Aalborg

CVR-nr.: 25 29 06 31  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september  
Hjemstedskommune: Aalborg

**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed samt passiv formuepleje.

**Direktion**

Peter Vadsholt

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Skelagervej 1A  
9000 Aalborg

**Pengeinstitut**

Jyske Bank

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-17.814</b>	<b>35.408</b>
Finansielle indtægter	1	845.844	834.984
Finansielle omkostninger	2	<u>-529.109</u>	<u>-507.356</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>298.921</b>	<b>363.036</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>298.921</u></b>	<b><u>363.036</u></b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>298.921</u>	<u>363.036</u>
		<b><u>298.921</u></b>	<b><u>363.036</u></b>

## Balance 30. september

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	16.900
Selskabsskat		22.144	105.441
<b>Tilgodehavender</b>		<b>22.144</b>	<b>122.341</b>
<b>Værdipapirer</b>	3	<b>10.170.826</b>	<b>9.261.565</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>494.419</b>	<b>15.380</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>10.687.389</b>	<b>9.399.286</b>
<b>Aktiver</b>		<b>10.687.389</b>	<b>9.399.286</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-822.032	-1.120.953
<b>Egenkapital</b>	4	<b>-697.032</b>	<b>-995.953</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.366.724	10.378.084
Anden gæld		17.697	17.155
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>11.384.421</b>	<b>10.395.239</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>11.384.421</b>	<b>10.395.239</b>
<b>Passiver</b>		<b>10.687.389</b>	<b>9.399.286</b>

# Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	845.844	834.984
	<b>845.844</b>	<b>834.984</b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	528.981	507.174
Kursreguleringer omkostninger	128	182
	<b>529.109</b>	<b>507.356</b>
<b>3 Værdipapirer</b>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK
Aktier, børsnoteret	10.170.826	9.261.565
	<b>10.170.826</b>	<b>9.261.565</b>
<b>4 Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	Overført resultat
	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	125.000	-1.120.953
Årets resultat	0	298.921
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>125.000</b>	<b>-822.032</b>
	I alt	DKK
	-995.953	298.921
	<b>-697.032</b>	



# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Davidson ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

### Omregning af 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, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

# Regnskabspraksis

## Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution samt kontorhold mv.

## Finansielle poster

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

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede samt unoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Unoterede aktier optages til kostpris.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

# **Regnskabspraksis**

## **Finansielle gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.