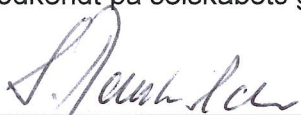


**Damkilde ApS  
Helmsvej 15  
8600 Silkeborg**

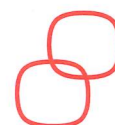
**CVR-nummer: 25347161**

**ÅRSRAPPORT  
1. juli 2016 til 30. juni 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12/10 2017



Dirigent  
Steen Damkilde



## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang .....	4

### **Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Noter .....	9
Anvendt regnskabspraksis .....	11

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Damkilde ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

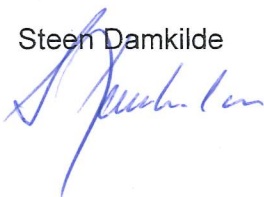
Silkeborg, den 5. september 2017

Direktion

Birgitte Damkilde

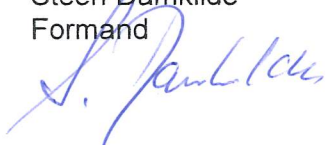


Steen Damkilde



Bestyrelse

Steen Damkilde  
Formand



Birgitte Damkilde



Anne Christine R.  
Damkilde



Charlotte R. Damkilde



## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

### Til kapitalejerne i Damkilde ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Damkilde ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017. 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.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ry, den 5. september 2017

RevisionRy  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 26267439



Ole M. Mikkelsen  
Registreret Revisor

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017**

	2016/17	2015/16
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.389.118</b>	<b>2.100.023</b>
2 Personalemkostninger .....	-1.333.241	-2.085.351
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-183.123	-164.337
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-127.246</b>	<b>-149.665</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	539.462	1.431.637
Andre finansielle indtægter .....	4.197	69.051
Andre finansielle omkostninger .....	-116.238	-3.827
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>300.175</b>	<b>1.347.196</b>
Skat af årets resultat.....	58.202	24.532
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>358.377</b>	<b>1.371.728</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret.....	0	2.000.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	2.000.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	218.302	-1.319.258
Overført resultat.....	140.075	-1.309.014
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>358.377</b>	<b>1.371.728</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2017**  
**AKTIVER**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Grunde og bygninger .....	2.724.676	2.738.250
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	486.068	543.617
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>3.210.744</b>	<b>3.281.867</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	5.589.829	5.371.529
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	139.399	358.099
Deposita .....	36.050	36.050
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>5.765.278</b>	<b>5.765.678</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>8.976.022</b>	<b>9.047.545</b>
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer .....	0	65.405
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>0</b>	<b>65.405</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	27.290	900.100
Selskabsskat .....	40.244	11.408
Andre tilgodehavender .....	70.234	15.052
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>137.768</b>	<b>926.560</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>82.334</b>	<b>222.041</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>220.102</b>	<b>1.214.006</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>9.196.124</b>	<b>10.261.551</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2017**  
**PASSIVER**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	5.589.711	5.371.408
Overført resultat.....	1.534.724	1.715.810
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	2.000.000
<b>3 EGENKAPITAL .....</b>	<b>7.624.435</b>	<b>9.587.218</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	12.000	70.000
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>12.000</b>	<b>70.000</b>
Deposita .....	143.000	170.985
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>143.000</b>	<b>170.985</b>
Kreditinstitutter.....	139.956	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	39.859	25.000
Anden gæld .....	318.120	408.025
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	918.754	323
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.416.689</b>	<b>433.348</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>1.559.689</b>	<b>604.333</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>9.196.124</b>	<b>10.261.551</b>
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## NOTER

2016/17      2015/16

### 1 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i udlejning af fast ejendom, samt udførelse af konsulentopgaver og at eje kapitalandele i dattervirksomhed. Herudover drift af kosmetolog Damkilde.

### 2 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget .....	4	4
Lønninger .....	1.283.210	1.983.286
Pensioner .....	0	52.416
Andre omkostninger til social sikring .....	50.031	49.649
	<b>1.333.241</b>	<b>2.085.351</b>
	<b>1.333.241</b>	<b>2.085.351</b>

	Primo	Overførsel	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>					
Virksomhedskapital.....	500.000	0	0	0	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	5.371.409	0	0	218.302	5.589.711
Overført resultat....	1.715.810	-321.161	0	140.075	1.534.724
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	2.000.000	0	-2.000.000	0	0
	<b>9.587.219</b>	<b>-321.161</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>358.377</b>	<b>7.624.435</b>
	<b>9.587.219</b>	<b>-321.161</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>358.377</b>	<b>7.624.435</b>



## NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Deposita .....	170.985	143.000	0
	<u>170.985</u>	<u>143.000</u>	<u>0</u>

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Som sikkerhed for ethvert mellemværende med ejerforeningen Mageløs 10, er stillet pant kr. 13.000 i hver af ejendommene Mageløs 10. st. th. og 1. th.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Damkilde ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### **Omregning af fremmed valuta**

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Nettoomsætning**

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

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### **Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultater efter skat.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### **Skat af årets resultat**

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver i øvrigt måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	50 år	51-63%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi metode og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos denne virksomhed nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalancen .

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

#### Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Deposita

Deposita indregnet under andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.