



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

DAMI Holding ApS

Solvangsvej 15

4681 Herfølge

(CVR-nr. 25 44 75 30)

Årsrapport for 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ¹⁵ / ¹² 2016

Dan Meilstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse	1
----------------------------	----------

Side

Selskabsoplysninger	2
----------------------------	----------

Påtegninger

Ledespåtegning	3
----------------	----------

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
----------------------------------------------------	----------

Årsregnskab for 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------	----------

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

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

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

Selskabsoplysninger

Selskabet	DAMI Holding ApS Solvangsvej 15 4681 Herfølge
	CVR-nr.: 25 44 75 30
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2015
Aktivitet	Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af aktier og anparter i dattervirksomheder.
Bestyrelse	Peter Meilstrup Dan Meilstrup Jørgen I. Rudolfsson
Direktion	Dan Meilstrup
Datterselskab	DAMI Ejendomsselskab ApS
Revisor	Addere Revision statsautoriseret revisionspartnerselskab Galoche Allé 6, 4600 Køge www.addere.dk

Ledelsespåtegning

3

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for DAMI Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

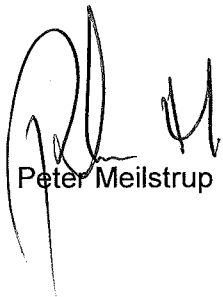
Herfølge, den 15. marts 2016

Direktion



Dan Meilstrup

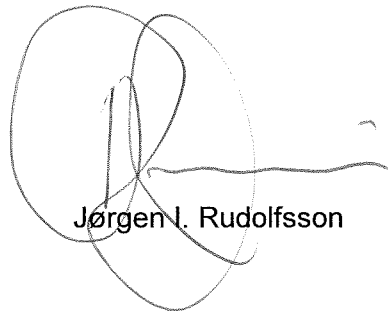
Bestyrelse



Peter Meilstrup



Dan Meilstrup



Jørgen I. Rudolfsson

Til kapitalejerne i DAMI Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for DAMI Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

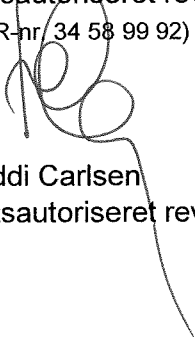
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 15. marts 2016

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
(CVR-nr. 34 58 99 92)


Ruddi Carlsen
statsautoriseret revisor

GENERELT

Årsregnskabet for DAMI Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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.

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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

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 mv.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som 'Selskabsskat' under gældsforpligtelser eller tilgodehavender. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

BALANCEN

Værdipapirer (finansielle anlægsaktiver)

Ikke-børsnoterede værdipapirer indregnes til kostpris eller lavere nettorealisationsværdi.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer (omsætningsaktiver)

Børsnoterede aktier og obligationer måles til dagsværdien (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, optages som gæld.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

9

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder	744.854	689.888
Indtægter kapitalandele i associerede virksomheder	1.118.466	1.330.716
Andre eksterne omkostninger	-30.264	-26.174
Bruttofortjeneste	1.833.056	1.994.430
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	9.952	16.165
Andre finansielle indtægter	40.129	156.263
Andre finansielle omkostninger	-87.059	-14.939
Resultat før skat	1.796.078	2.151.919
1 Skat af årets resultat	19.125	-23.715
ÅRETS RESULTAT	1.815.203	2.128.204
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser	250.000	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.758.320	1.146.688
Overført resultat	-193.117	731.516
Anvendelse i alt	1.815.203	2.128.204

Balance pr. 31. december

10

AKTIVER

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.713.422	5.968.568
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	3.034.350	2.020.884
Værdipapirer	52.500	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	9.800.272	7.989.452
ANLÆGSAKTIVER I ALT	9.800.272	7.989.452
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	355.492	246.062
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	2.408.451
Selskabsskat	162.894	0
Tilgodehavender i alt	518.386	2.654.513
Værdipapirer	3.377.067	464.406
Likvide beholdninger	388.646	1.382.863
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.284.099	4.501.782
AKTIVER I ALT	14.084.371	12.491.234

Balance pr. 31. december

11

PASSIVER

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	6.583.910	4.825.590
Overført resultat	7.073.525	7.266.642
4 EGENKAPITAL I ALT	<u>13.782.435</u>	<u>12.217.232</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.000	19.000
Selskabsskat	0	4.566
Anden gæld	32.936	436
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	250.000
Kortfristet gæld i alt	<u>301.936</u>	<u>274.002</u>
GÆLD I ALT	<u>301.936</u>	<u>274.002</u>
PASSIVER I ALT	<u>14.084.371</u>	<u>12.491.234</u>
5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-19.660	23.715
Regulering af skat vedrørende tidligere år	535	0
	<u>-19.125</u>	<u>23.715</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
DAMI Ejendomsselskab ApS, Køge, ejerandel 100%		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Scandiloc A/S, Køge, ejerandel 21%.		
4 Egenkapital		
Selskabskapital		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	4.825.590	3.678.902
Henlagt af årets resultat	1.758.320	1.458.151
Overført til/fra frie reserver	0	-311.463
	<u>6.583.910</u>	<u>4.825.590</u>

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Overført resultat		
Saldo primo	7.266.642	6.535.126
Årets resultat	1.815.203	2.128.204
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-1.758.320	-1.146.688
Foreslået udbytte for regnskabsåret	-250.000	-250.000
	<u>7.073.525</u>	<u>7.266.642</u>
Egenkapital ultimo	<u>13.782.435</u>	<u>12.217.232</u>

5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret over for dattervirksomheds banklån, max. kaution

2.135.630

Selskabet har kautioneret over for tilknyttede og associerede virksomheders til enhver tid værende mellemværende med pengeinstitut. Kautionen var ikke aktuel pr. 31.12.2015, da der var et positivt mellemværende.

Sambeskatning

DAMI Holding ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.