

**SYDDANSK  
REVISION**



MEMLEM AF  
DANSKE REVISORER

FSK\*


## **DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS**

**Næsset 66  
5330 Munkebo**

**CVR-nr. 25 78 01 32**

**Årsrapport for perioden  
1. oktober 2021 til 30. september 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 22. februar 2023



---

Gert Daubjerg Nielsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Balance 30. september	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.


Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Munkebo, den 22. februar 2023

**Direktion**

  
Gert Daubjerg Nielsen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejeren i DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

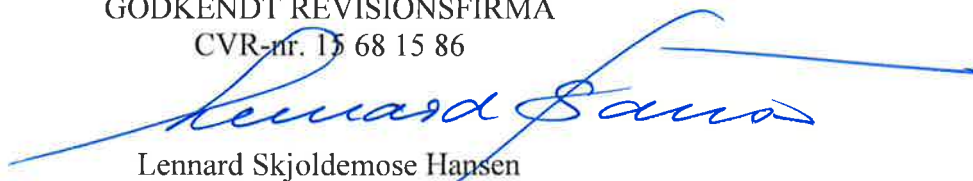
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstet, den 22. februar 2023

**SYDDANSK REVISION**  
GODKENDT REVISIONSFIRMA  
CVR-nr. 15 68 15 86



Lennard Skjoldemose Hansen  
registreret revisor, FSR-danske revisorer  
MNE-nr. mne576

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS  
Næsset 66  
5330 Munkebo

Telefon: 26870300

CVR-nr.: 25 78 01 32

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Hjemsted: Kerteminde

### Direktion

Gert Daubjerg Nielsen, direktør

### Revisor

SYDDANSK REVISION  
GODKENDT REVISIONSFIRMA  
Næsset 26  
5330 Munkebo

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er formuepleje.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 604.738, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 7.813.243.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 nominelt beløb.

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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttotab**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

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

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Vær di på pirer**

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balance-dagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til amortiseret kostpris.



**Resultatopgørelse**  
**1. oktober 2021 - 30. september 2022**

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-42.404</b>	<b>-53.352</b>
Finansielle indtægter		767.104	1.543.259
Finansielle omkostninger	1	<u>-1.329.237</u>	<u>-366.228</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-604.537</b>	<b>1.123.679</b>
Skat af årets resultat		<u>-201</u>	<u>-269.900</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-604.738</u></b>	<b><u>853.779</u></b>
Foreslået udbytte		600.000	114.400
Overført resultat		<u>-1.204.738</u>	<u>739.379</u>
		<b><u>-604.738</u></b>	<b><u>853.779</u></b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		3.869.222	4.191.610
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>3.869.222</u>	<u>4.191.610</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>3.869.222</u>	<u>4.191.610</u>
Selskabsskat		29.095	14.159
<b>Tilgodehavender</b>		<u>29.095</u>	<u>14.159</u>
Værdipapirer	2	3.489.285	3.897.083
<b>Værdipapirer</b>		<u>3.489.285</u>	<u>3.897.083</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>544.103</u>	<u>1.795.157</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>4.062.483</u>	<u>5.706.399</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>7.931.705</u>	<u>9.898.009</u>

## Balance 30. september

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		6.713.243	7.917.981
Foreslået udbytte for regnskabsåret		600.000	114.400
<b>Egenkapital</b>	3	<b><u>7.813.243</u></b>	<b><u>8.532.381</u></b>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>227.056</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>227.056</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.109	49.790
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		55.808	1.084.602
Selskabsskat		26.343	0
Anden gæld		<u>202</u>	<u>4.180</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>118.462</u></b>	<b><u>1.138.572</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>118.462</u></b>	<b><u>1.365.628</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>7.931.705</u></b>	<b><u>9.898.009</u></b>

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	500.000	7.917.981	114.400	8.532.381
Betalt ordinært udbytte	0	0	-114.400	-114.400
Årets resultat	0	-1.204.738	600.000	-604.738
<b>Egenkapital 30. september 2022</b>	<b>500.000</b>	<b>6.713.243</b>	<b>600.000</b>	<b>7.813.243</b>

## Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	187.643	99.527
Kursreguleringer værdipapirer	<u>1.141.594</u>	<u>266.701</u>
	<b><u>1.329.237</u></b>	<b><u>366.228</u></b>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
<b>2 Værdipapirer</b>		
Aktier	<u>3.489.285</u>	<u>3.897.083</u>
	<b><u>3.489.285</u></b>	<b><u>3.897.083</u></b>

Dagsværdi ultimo regnskabsåret for værdipapirer udgør kr. 3.489.285. Ændringen i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen udgør kr. 104.274 i urealiseret kursgevinst og kr. 1.141.594 i urealiseret kurstab.

### 3 Egenkapital

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.