

**SYDDANSK
REVISION**



MEMLEM AF
DANSKE REVISORER

FSK*

DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS

**Næsset 66
5330 Munkebo**

CVR-nr. 25 78 01 32

Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 6. februar 2020

Gert Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019	7
Balance 30. september	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Munkebo, den 6. februar 2020

Direktion



Gert Daubjerg Nielsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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.

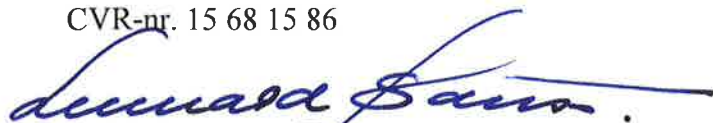
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstet, den 6. februar 2020

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 2018 - 30. september 2019

Hjemsted: Kerteminde

Direktion

Gert Daubjerg Nielsen, direktør

Revisor

SYDDANSK REVISION
GODKENDT REVISIONSFIRMA
Næsset 26
5330 Munkebo

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af andre eksterne omkostninger

Nettoomsætning: Huslejeindtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Huslejeindtægten indregnes i resultatopgørelsen, når indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse
1. oktober 2018 - 30. september 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Bruttofortjeneste		<u>359.573</u>	<u>109.081</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	-71.808
Resultat før finansielle poster		<u>359.573</u>	<u>37.273</u>
Finansielle indtægter	1	230.006	208.853
Finansielle omkostninger	2	<u>-366</u>	<u>-160.364</u>
Resultat før skat		<u>589.213</u>	<u>85.762</u>
Skat af årets resultat	3	<u>-106.293</u>	<u>-8.833</u>
Årets resultat		<u><u>482.920</u></u>	<u><u>76.929</u></u>
Foreslået udbytte		460.000	108.000
Overført resultat		<u>22.920</u>	<u>-31.071</u>
		<u><u>482.920</u></u>	<u><u>76.929</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		0	4.361.122
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>4.361.122</u>
Andre tilgodehavender		4.936.952	550.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.936.952</u>	<u>550.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.936.952</u>	<u>4.911.122</u>
Andre tilgodehavender		0	29.600
Selskabsskat		0	33.607
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>63.207</u>
Værdipapirer		3.102.106	2.729.520
Værdipapirer		<u>3.102.106</u>	<u>2.729.520</u>
Likvide beholdninger		<u>209.815</u>	<u>458.106</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.311.921</u>	<u>3.250.833</u>
Aktiver i alt		<u>8.248.873</u>	<u>8.161.955</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		7.254.588	7.231.668
Foreslået udbytte for regnskabsåret		460.000	108.000
Egenkapital	5	<u>8.214.588</u>	<u>7.839.668</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>8.591</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>8.591</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.000	317.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		627	609
Selskabsskat		22.658	2.341
Anden gæld		<u>0</u>	<u>-6.504</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>34.285</u>	<u>313.696</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>34.285</u>	<u>313.696</u>
Passiver i alt		<u>8.248.873</u>	<u>8.161.955</u>
Hovedaktivitet	6		

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer	70.994	194.253
Andre finansielle indtægter	39.508	14.600
Kursreguleringer værdipapirer	119.504	0
	<u>230.006</u>	<u>208.853</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	366	28.526
Kursreguleringer værdipapirer	0	131.838
	<u>366</u>	<u>160.364</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	114.884	242
Årets udskudte skat	-8.591	8.591
	<u>106.293</u>	<u>8.833</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. oktober 2018		4.835.398
Afgang i årets løb		<u>-4.835.398</u>
Kostpris 30. september 2019		0
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018		474.276
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		<u>-474.276</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2019		0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019		<u>0</u>

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	500.000	7.231.668	108.000	7.839.668
Betalt ordinært udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	0	22.920	460.000	482.920
Egenkapital 30. september 2019	500.000	7.254.588	460.000	8.214.588

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

6 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er formuepleje.