

**SYDDANSK  
REVISION**



MEMBER OF  
DANSKE REVISORER

FSK\*

## **DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS**

**Næsset 66  
5330 Munkebo**

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

**Årsrapport for perioden  
1. oktober 2019 til 30. september 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 28. februar 2021

---

Gert Daubjerg Nielsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsepåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Balance 30. september	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Munkebo, den 28. februar 2021

**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 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 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 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 28. februar 2021

**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 2019 - 30. september 2020

Hjemsted: Kerteminde

### Direktion

Gert Daubjerg Nielsen, direktør

### Revisor

SYDDANSK REVISION  
GODKENDT REVISIONSFIRMA  
Næsset 26  
5330 Munkebo

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for DAUBJERG FORMUEPLEJE ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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 og administration.

## **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 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.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt 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 2019 - 30. september 2020**

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b><u>-10.514</u></b>	<b><u>359.573</u></b>
Finansielle indtægter		375.966	230.006
Finansielle omkostninger		<u>-318.010</u>	<u>-366</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>47.442</b>	<b>589.213</b>
Skat af årets resultat	1	<u>-10.428</u>	<u>-106.293</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>37.014</u></b>	<b><u>482.920</u></b>
Foreslået udbytte		113.000	460.000
Overført resultat		<u>-75.986</u>	<u>22.920</u>
		<b><u>37.014</u></b>	<b><u>482.920</u></b>



## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		4.510.838	4.936.952
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>4.510.838</b>	<b>4.936.952</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>4.510.838</b>	<b>4.936.952</b>
Selskabsskat		14.142	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>14.142</b>	<b>0</b>
Værdipapirer		2.951.027	3.102.106
<b>Værdipapirer</b>		<b>2.951.027</b>	<b>3.102.106</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>727.732</b>	<b>209.815</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>3.692.901</b>	<b>3.311.921</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>8.203.739</b>	<b>8.248.873</b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		7.178.602	7.254.588
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	460.000
<b>Egenkapital</b>	2	<u>7.791.602</u>	<u>8.214.588</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.000	11.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		401.137	627
Selskabsskat		0	22.658
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>412.137</u>	<u>34.285</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>412.137</u>	<u>34.285</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>8.203.739</u>	<u>8.248.873</u>
Hovedaktivitet	3		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	500.000	7.254.588	460.000	8.214.588
Betalt ordinært udbytte	0	0	-460.000	-460.000
Årets resultat	0	-75.986	113.000	37.014
<b>Egenkapital 30. september 2020</b>	<b>500.000</b>	<b>7.178.602</b>	<b>113.000</b>	<b>7.791.602</b>

## Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	10.428	114.884
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>-8.591</u>
	<u><b>10.428</b></u>	<u><b>106.293</b></u>

## 2 Egenkapital

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

## 3 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er formuepleje.