

DANESØ ApS

Rungsted Strandvej 80
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/01/2019

Steen Christoffer Danesø
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DANESØ ApS
Rungsted Strandvej 80
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr: 26184525
Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Revisor

JØRNER & SCHNEIDER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Lyngbyvej 225, st
2900 Hellerup
DK Danmark
CVR-nr: 70605112
P-enhed: 1000613056

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017/2018 inkl. ledelsesberetningen for Danesø ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 17/01/2019

Direktion

Steen Christoffer Danesø

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i DANESØ ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DANESØ ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Gentofte, 17/01/2019

Nils Jørner , mne766

Registreret revisor

JØRNER & SCHNEIDER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 70605112

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er at være holdingvirksomhed for TDC Erhvervscenter Glostrup ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat kr. 5.544.703 betragtes af ledelsen som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat i regnskabsåret 2018/2019.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet aflægger ikke koncernregnskab, idet koncernvirksomhederne på balancetidspunktet tilsammen ikke overskrider 2 af størrelseskriterierne i årsregnskabslovens § 110.

Af konkurrencehensyn ønsker selskabet ikke at oplyse om selskabets nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger i selskabets officielle årsrapport.

Generelt om indregning og måling;

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelse er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger periodiseres således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser afsættes udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmidler

5 år lineært

Malerier 100 år lineært

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter "indre værdis metode" (Equitymetoden).

Virksomhedens resultat indgår efter dette princip i moderselskabets resultatopgørelse. I balancen indregnes anparterne til den regnskabsmæssige indre værdi på årsregnskabstidspunktet.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af tilgodehavender og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-6.463	-5.469
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-200	-200
Resultat af ordinær primær drift		-6.663	-5.669
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		3.669.856	5.405.500
Andre finansielle indtægter		575.262	184.148
Øvrige finansielle omkostninger		-28.034	-11
Ordinært resultat før skat		4.210.421	5.583.968
Skat af årets resultat	1	-139.023	-39.265
Årets resultat		4.071.398	5.544.703
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.000.000	2.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		369.856	205.176
Overført resultat		1.701.542	3.339.527
I alt		4.071.398	5.544.703

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.700	16.900
Materielle anlægsaktiver i alt		16.700	16.900
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		6.658.822	8.188.966
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	6.658.822	8.188.966
Anlægsaktiver i alt		6.675.522	8.205.866
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		16.985.709	10.367.425
Tilgodehavende skat		0	84.624
Tilgodehavender i alt		16.985.709	10.452.049
Likvide beholdninger		608.281	4.079.886
Omsætningsaktiver i alt		17.593.990	14.531.935
Aktiver i alt		24.269.512	22.737.801

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		3.183.822	2.813.966
Overført resultat		18.121.825	16.420.283
Forslag til udbytte		2.000.000	2.000.000
Egenkapital i alt		23.430.647	21.359.249
Hensættelse til udskudt skat		3.674	3.718
Hensatte forpligtelser i alt		3.674	3.718
Skyldig selskabsskat		827.952	1.354.864
Langfristede gældsforpligtelser i alt		827.952	1.354.864
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Skyldig selskabsskat		0	12.731
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.239	2.239
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.239	19.970
Gældsforpligtelser i alt		835.191	1.374.834
Passiver i alt		24.269.512	22.737.801

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	122.676	39.309
Ændring af udskudt skat	-44	-44
Regulering vedrørende tidligere år	16.391	0
	<u>139.023</u>	<u>39.265</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	175.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>175.000</u>
Nettoopskrivninger primo	8.013.966
Andel i årets resultat	3.669.856
Udloddet udbytte	-5.200.000
Nettoopskrivninger ultimo	<u>6.483.822</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>6.658.822</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
TDC Erhvervscenter Glostrup ApS, Albertslund	100%	6.285.209	3.357.193
Danesø Invest ApS, Hørsholm	100%	373.613	312.663

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter à kr. 1.000 eller multipla heraf.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000