

DAC Invest ApS

Grønnegade 27.1.th.

4700 Næstved

CVR-nr. 27963064

Årsrapport for 2016

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28-04-2017

Dorthe Annelise Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

DAC Invest ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-01-2016 - 31-12-2016 for DAC Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten og forslag om udbetaling af udbytte på kr. 150.000 til anpartshaverne for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 28-04-2017

Direktion

Dorthe Annelise Christensen

Direktør

DAC Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|-------------------------------------------------------|
| Virksomheden | DAC Invest ApS Grønnegade 27.1.th. 4700 Næstved |
| CVR-nr. | 27963064 |
| Stiftelsesdato | 01-09-2005 |
| Regnskabsår | 01-01-2016 - 31-12-2016 |
| Direktion | Dorthe Annelise Christensen, Direktør |

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje værdipapirer og sædvanlige i forbindelse hermed forretningsmæssige dispositioner.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. 3.691 og virksomhedens balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 2.459.619 og en egenkapital på kr. 2.455.633

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for DAC Invest ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, modtaget udbytte fra andre kapitalandele samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Finansielle gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -23.674 | -29.385 |
| Bruttoresultat | | -23.674 | -29.385 |
| Personaleomkostninger | 1 | -50.000 | -50.000 |
| Andre driftsomkostninger | | -899 | 0 |
| Driftsresultat | | -74.573 | -79.385 |
| Finansielle indtægter | | 134.242 | 131.778 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -54.955 | -24.442 |
| Resultat før skat | | 4.714 | 27.951 |
| Skat af årets resultat | 4 | -1.023 | -6.514 |
| Årets resultat | | 3.691 | 21.437 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 150.000 | 150.000 |
| Overført resultat | | -146.309 | -128.563 |
| | | 3.691 | 21.437 |

DAC Invest ApS

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 16.411 | 4.619 |
| Andre tilgodehavender | | 7.085 | 14.616 |
| Tilgodehavender | | 23.496 | 19.235 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 2.050.746 | 2.470.608 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 2.050.746 | 2.470.608 |
| Likvide beholdninger | | 385.377 | 114.515 |
| Omsætningsaktiver | | 2.459.619 | 2.604.358 |
| Aktiver | | 2.459.619 | 2.604.358 |

DAC Invest ApS

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|----------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 5 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 6 | 2.180.633 | 2.326.942 |
| Udbytte for regnskabsåret | 7 | 150.000 | 150.000 |
| Egenkapital | | 2.455.633 | 2.601.942 |
| Anden gæld | | 3.986 | 2.416 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 3.986 | 2.416 |
| Gældsforpligtelser | | 3.986 | 2.416 |
| Passiver | | 2.459.619 | 2.604.358 |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 9 | | |
| Ejerskab | 10 | | |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 50.000 | 50.000 |
| | 50.000 | 50.000 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 1 | 1 |
| 2. Finansielle indtægter | | |
| Udbytter aktiebeholdning | 79.303 | 51.492 |
| Avance, aktier | 0 | 58.594 |
| Renter, obligationer | 16.901 | 18.932 |
| Renter, bank | 3.407 | 2.657 |
| Renter/godtgørelser Skat | 4 | 103 |
| Avance obligationer | 34.627 | 0 |
| | 134.242 | 131.778 |
| 3. Andre finansielle omkostninger | | |
| Tab obligationer | 0 | 14.032 |
| Renter, Skat | 0 | 941 |
| Tab, aktier | 54.955 | 0 |
| | 54.955 | 14.973 |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat | 1.036 | 6.709 |
| Regulering vedrørende tidligere år | -13 | -195 |
| | 1.023 | 6.514 |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Saldo ultimo | 125.000 | 125.000 |
| Anpartskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. | | |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. | | |
| 6. Overført resultat | | |
| Saldo primo | 2.326.942 | 2.455.505 |
| Årets afgang | -146.309 | -128.563 |
| Saldo ultimo | 2.180.633 | 2.326.942 |
| 7. Udbytte for regnskabsåret | | |
| Foreslået udbytte primo | 150.000 | 150.000 |
| Betalt udbytte | -150.000 | -150.000 |
| Foreslået udbytte jf. resultatdisponering | 150.000 | 150.000 |
| Foreslået udbytte ultimo | 150.000 | 150.000 |

Noter

2016

2015

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

10. Ejerskab

Følgende anpartshaver ejer mere end 5% af anpartskapitalen:
Dorthe Annelise Christensen, Grønnegade 27.1.th., 4700 Næstved