

# Damlithes ApS

Damvadvej 32, 3670 Veksø Sjælland  
CVR-nr. 29 18 32 87

## Årsrapport for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 14.09.16

Kenn Christensen  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Noter	12 - 13

---

---

**Selskabet**

---

Damlithes ApS  
c/o Kenn Christensen  
Damvadvej 32  
Søsum  
3670 Veksø Sjælland  
Hjemsted: Egedal  
CVR-nr.: 29 18 32 87

---

**Direktion**

---

Kenn Christensen

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Den Jyske Sparekasse

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 for Damlithes ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søsum, den 14. september 2016

**Direktionen**

Kenn Christensen

## Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

---

### Til kapitalejeren i Damlithes ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Damlithes ApS for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Farsø, den 14. september 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Heino Pedersen  
Statsaut. revisor

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>800.914</b>	<b>100.885</b>
2 Personaleomkostninger	-763.603	-345.966
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>37.311</b>	<b>-245.081</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-96	0
Andre finansielle indtægter	25.466	66.491
Andre finansielle omkostninger	-1.622	-1.784
<b>Resultat før skat</b>	<b>61.059</b>	<b>-180.374</b>
Skat af årets resultat	0	-20.035
<b>Årets resultat</b>	<b>61.059</b>	<b>-200.409</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	0
Overført resultat	10.459	-200.409
<b>I alt</b>	<b>61.059</b>	<b>-200.409</b>

	30.04.16 DKK	30.04.15 DKK
<b>AKTIVER</b>		
Note		
Kapitalandele i associerede virksomheder	24.904	25.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	38.598	180.345
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>63.502</b>	<b>205.345</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>63.502</b>	<b>205.345</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	225.466	53.250
Tilgodehavende selskabsskat	6.000	23.000
Andre tilgodehavender	808	676
Periodeafgrænsningsposter	0	1.065
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>232.274</b>	<b>77.991</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>170.884</b>	<b>6.363</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>403.158</b>	<b>84.354</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>466.660</b>	<b>289.699</b>
<b>PASSIVER</b>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	119.997	109.538
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	0
<sup>3</sup> <b>Egenkapital i alt</b>	<b>295.597</b>	<b>234.538</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.345	33.872
Anden gæld	139.718	21.289
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>171.063</b>	<b>55.161</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>171.063</b>	<b>55.161</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>466.660</b>	<b>289.699</b>

<sup>4</sup> Eventualaktiver



## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

**Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

**Skatter**

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

**BALANCE****Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

**Værdiforringelse af aktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

**Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

**Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

**Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

## 1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten indbefatter salg af IT management konsulenttydelser og IT projektlederydelser. Derudover investerer selskabet i kapitalandele og værdipapirer.

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK

## 2. Personaleomkostninger

Lønninger	606.622	284.100
Pensioner	109.000	36.000
Andre omkostninger til social sikring	47.981	25.866
I alt	763.603	345.966

**3. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.14 - 30.04.15</i>			
Saldo pr. 01.05.14	125.000	309.947	49.200
Betalt udbytte	0	0	-49.200
Forslag til resultatdisponering	0	-200.409	0
Saldo pr. 30.04.15	125.000	109.538	0
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.15 - 30.04.16</i>			
Saldo pr. 01.05.15	125.000	109.538	0
Forslag til resultatdisponering	0	10.459	50.600
Saldo pr. 30.04.16	125.000	119.997	50.600

**4. Eventualaktiver**

Selskabet har et uudnyttet skattemæssigt underskud til fremførsel på t.DKK 206. Den skattemæssige værdi heraf udgør t.DKK 45.

Beløbet er ikke indregnet i selskabets balance, men indregnes løbende i takt med selskabets realiserede overskud..