

Danfil Holding ApS

Hedevænget 12, 1.th
4000 Roskilde

CVR.nr. 30 72 39 53

Årsrapport for året 2018/19

12. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30/11 2020.



Dirigent
Teddy Hartvig Danfil

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance pr. 30. september	11-12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Danfil Holding ApS
Hedevænget 12, 1.th
4000 Roskilde

Telefon: 2985 0535

CVR-nr.: 30 72 39 53

Stiftet: 19. juli 2007

Hjemsted: Roskilde

Regnskabsår: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Direktion

Teddy Hartvig Danfil

Pengeinstitut

Danske Bank
Algade 61
4760 Vordingborg

Revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

Næstvedvej 2

4760 Vordingborg

CVR nr 37 12 19 24

P-nr 10 20 78 52 72

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018/19 for Danfil Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

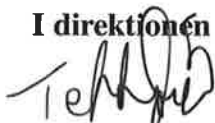
Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 8. januar 2020

I direktionen



Teddy Hartvig Danfil

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Danfil Holding ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Danfil Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.


Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, den 8. januar 2020

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

37 12 19 24


Jesper Naur Larsen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

mne35799

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er formuepleje samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen usikkerhed forbundet ved indregning eller måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsåret er forløbet tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Danfil Holding ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til statusdagens valutakurs. Forskellen mellem statusdagens kurs og kursen på tidspunktet for regnskabspostens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på statusdagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat:

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er skattesatsen 22%.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Selskabsskat:

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.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
BRUTTOTAB	-21.854	-18.378
Andre finansielle indtægter	71.994	0
Andre finansielle omkostninger	-70.621	-384
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-20.481	-18.762
Skat af årets resultat	6.074	0
ÅRETS RESULTAT	-14.407	-18.762
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	55.300	54.000
Ekstraordinært udbytte	100.000	0
Overført til næste år	-169.707	-72.762
	-14.407	-18.762

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aktiver:		
Omsætningsaktiver:		
1 Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	1.016	0
Tilgodehavende selskabsskat	21.897	20.000
Skatteaktiv udskudt skat	6.074	0
Tilgodehavender i alt	<u>28.987</u>	<u>20.000</u>
Værdipapirer og kapitalandele:		
Andre værdipapirer og kapitalandele	342.359	0
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>342.359</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>527.469</u>	<u>1.062.205</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>898.815</u>	<u>1.082.205</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>898.815</u></u>	<u><u>1.082.205</u></u>

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
2 Selskabskapital	125.000	125.000
3 Overført overskud eller underskud	706.015	875.722
4 Forslag til udbytte for regnskabsåret	55.300	54.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>886.315</u>	<u>1.054.722</u>
Gældsforpligtelser:		
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	8.100
Anden gæld	0	19.383
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.500</u>	<u>27.483</u>
5 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>12.500</u>	<u>27.483</u>
PASSIVER I ALT	<u>898.815</u>	<u>1.082.205</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1 Tilgodehavender Af regnskabsposten "Skatteaktiv, udskudt skat" forventes kr. 3.000 udnyttet efter mere end 1 år.		
2 Selskabskapital Selskabskapital primo	125.000 <hr style="border-top: 1px solid black;"/> 125.000	125.000 <hr style="border-top: 1px solid black;"/> 125.000
3 Overført overskud eller underskud Overført overskud/underskud tidligere år Udloddet ekstraordinært udbytte Overført årets resultat	875.722 -100.000 -69.707 <hr style="border-top: 1px solid black;"/> 706.015	948.484 0 -72.762 <hr style="border-top: 1px solid black;"/> 875.722
4 Forslag til udbytte for regnskabsåret Saldo primo Betalt/overført til anden gæld i året Forslag til udbytte for regnskabsåret	54.000 -54.000 55.300 <hr style="border-top: 1px solid black;"/> 55.300	52.900 -52.900 54.000 <hr style="border-top: 1px solid black;"/> 54.000
5 Gældsforpligtelser Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	0 <hr style="border-top: 1px solid black;"/>	0 <hr style="border-top: 1px solid black;"/>
6 Sikkerheder og pantsætninger Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		
7 Eventualposter mv. Eventualaktiver: Virksomheden har en beregnet udskudt skat, der udgør Den udskudte skat er nedskrevet med	12.149 <hr style="border-top: 1px solid black;"/> 6.075	7.643 <hr style="border-top: 1px solid black;"/> 7.643