



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

DANATEK FINANS APS
SVINGELBJERGVEJ 1, 9640 FARSØ
ÅRSRAPPORT
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 24. juni 2016

Michael Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Danatek Finans ApS Svingelbjergvej 1 9640 Farsø
	CVR-nr.: 31 48 09 06
	Stiftet: 3. juni 2008
	Hjemsted: Vesthimmerland
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Michael Aggerholm Jensen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Danatek Finans 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farsø, den 24. juni 2016

Direktion

Michael Aggerholm Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Danatek Finans ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Danatek Finans ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til omtale i årsregnskabets note "usikkerhed ved going concern" og ledelsesberetningens afsnit "udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold", hvori ledelsen redegør for usikkerhed og forudsætninger vedrørende selskabets fremtid og likviditetsberedskab. Ledelsen aflægger med baggrund heri årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabets ledelse ikke har overholdt årsregnskabslovens krav om, at årsrapporten skal indsendes til Erhvervsstyrelsen inden for den i årsregnskabsloven fastsatte tidsfrist på 5 måneder, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 24. juni 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Tom Johnsen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er finansiel investering, herunder at fungere som finansselskab og lignende virksomhed, der af direktionen skønnes forenelig med selskabets førnævnte formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har på nuværende tidspunkt ingen aktivitet.

Selskabets egenkapital er negativ, og det er vores forventning at reetablere selskabskapitalen via den fremtidige indtjening i det nyerehvervede datterselskab Danatek A/S.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at det forventede resultat i datterselskab realiseres, samt at der opnås aftale om fortsat kredit hos koncernens pengeinstitut. Selskabet er i positiv dialog med pengeinstitut herom, men der er ikke givet endeligt tilsagn. Det er ledelsens forventning, at forudsætningerne for fortsat drift er tilstede, hvorfor årsrapporten aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Såfremt der mod forventning ikke opnås en aftale med pengeinstitut i selskabets datterselskab er det yderst tvivlsomt at selskabet kan videreføre driften. En realisation af aktiverne i den situation vil ske til væsentlig lavere værdier end den bogførte værdi på statustidspunktet.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning købt aktierne i Danatek A/S.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Danatek Finans ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration mv.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes væsentligste aktiviteter.

Skat

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

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 aktivet 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 balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
BRUTTOTAB		-1.750	0
Andre driftsomkostninger.....		-15.000.000	0
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		-15.001.750	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-15.001.750	0
I ALT		-15.001.750	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER.....		0	0
PASSIVER			
Aktiekapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		-15.172.908	-171.158
EGENKAPITAL.....	1	-15.047.908	-46.158
Andre hensatteforpligtelser.....		15.000.000	0
HENSATTE FORPLIGTELSE.....		15.000.000	0
Anden gæld.....		47.908	46.158
Kortfristede gældsforpligtelser.....		47.908	46.158
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		47.908	46.158
PASSIVER.....		0	0
Eventualposter mv.	2		
Usikkerhed ved going concern	3		

NOTER

Note

Egenkapital

1

	Aktiekapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	125.000	-171.158	-46.158
Forslag til årets resultatdisponering.....		-15.001.750	-15.001.750
Egenkapital 31. december 2015.....	125.000	-15.172.908	-15.047.908

Aktiekapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Eventualposter mv.

2

Selskabet har et skattemæssigt underskud til fremførsel. Den udskudte skat, der knytter sig hertil, er ikke aktiveret, da det skønnes, at det ikke kan realiseres indenfor en kort årrække.

Hæftelse og kautioner

Selskabet har afgivet selvskydner kaution for tidligere modervirksomhed Aggerholm Holding ApS 's og datterselskab Danatek A/S's engagement med Den Jydske Sparekasse og hovedaktionær Michael Aggerholm Jensen, Det samlede engagement er i størrelsesordenen 12,9 mio. kr.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden Aggerholm Holding ApS og søstervirksomheden Danatek A/S for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for selskabet Aggerholm Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

Usikkerhed ved going concern

3

Selskabet har på nuværende tidspunkt ingen aktivitet. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at det forventede resultat i søsterselskab realiseres, samt at der opnås aftale om fortsat kredit hos koncernens pengeinstitut. Selskabet er i positiv dialog med pengeinstitut herom, men der er ikke givet endeligt tilsagn. Det er ledelsens forventning, at forudsætningerne for fortsat drift er tilstede, hvorfor årsrapporten aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Såfremt der mod forventning ikke opnås en aftale med pengeinstitut i selskabets søsterselskab er det yderst tvivlsomt at selskabet kan videreføre driften. En realisation af aktiverne i den situation vil ske til væsentlig lavere værdier end den bogførte værdi på statustidspunktet.