

Damhushave ApS

Langelinie 5

5230 Odense M

CVR-nummer 32289177

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den *30.09.2016*



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Damhushave ApS

Langelinie 5

5230 Odense M

Hjemstedskommune:

Odense

CVR-nummer:

32289177

Regnskabsperiode:

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Jes Jessen Petersen

Revisor

Dansk Revision Odense

Registreret revisionsaktieselskab

Langelinie 79

5230 Odense M

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Damhushave 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. 30. juni 2016 samt af resultatet

Odense, 21. september 2016

Direktionen:



Jes Jessen Petersen

af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Damhushave ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Damhushave ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller

fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Den uafhængige revisors erklæring

Odense M, 21. september 2016

Dansk Revision Odense

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 82218912



Peter Dalsgaard

Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål ifølge vedtægterne er investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har påbegyndt udvikling af ejendomsprojekt, og har i den forbindelse erhvervet et grundstykke.

Årets udvikling er et resultat af den proces der er pågået med at udvikle projektet. Det opnåede resultat er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Selskabets likviditet er sikret ved lån fra moderselskabet. Der henvises til omtale heraf i noten "kapitalberedskab og going concern".

Selskabet har ultimo regnskabsåret foretaget opskrivning af ejendomme. Opskrivningen udgør efter korrektion af udskudt skat 6.354.180 DKK. Opskrivningen er foretaget med det formål at give et retvisende billede af selskabets finansielle stilling. Der henvises til redegørelsen i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Herudover har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsl

er som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttotab".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet

Anvendt regnskabspraksis

anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver under udførelse (ejendomme) måles til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Opskrivningsbeløb indregnes direkte på egenkapitalen. Den del af opskrivningen, der svarer til den ved opskrivningen udskudte skatteforpligtelse, indregnes som udskudt skat under hensatte forpligtelser. Efterfølgende fald i dagsværdien, som medfører, at opskrivningen ikke kan opretholdes, tilbageføres tilsvarende direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdning

og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

		2015/16	2014/15
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttotab	-27.240	-29
	Resultat før finansielle poster	-27.240	-29
1	Finansielle omkostninger	-375.825	-245
	Resultat før skat	-403.065	-274
2	Skat af årets resultat	89.637	64
	Årets resultat	-313.428	-210
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-313.428	-210
	Resultatdisponering i alt	-313.428	-210

		2015/16	2014/15
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
3	Materielle anlægsaktiver under udførelse	30.000.000	0
	Materielle anlægsaktiver	30.000.000	0
	Anlægsaktiver i alt	30.000.000	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	88.262	56
	Tilgodehavende skat	0	9
	Andre tilgodehavender	147.374	37
	Periodeafgrænsningsposter	225.000	971
	Tilgodehavender	460.636	1.073
	Likvide beholdninger	2.708.589	2.709
	Omsætningsaktiver i alt	3.169.225	3.782
	Aktiver i alt	33.169.225	3.782

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for opskrivninger	6.354.180	0
	Overført resultat	-689.929	-377
4	Egenkapital i alt	5.789.251	-252
	Hensættelser til udskudt skat	1.790.830	0
	Hensatte forpligtelser	1.790.830	0
5	Gæld til tilknyttede virksomheder	24.922.907	0
	Langfristede gældsforpligtelser	24.922.907	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	666.238	20
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	3.936
	Anden gæld	0	78
	Kortfristede gældsforpligtelser	666.238	4.034
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	27.379.974	4.034
	Passiver i alt	33.169.225	3.782
6	Kapitalberedskab og going concern		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15		
	DKK	1.000 DKK		
1 Finansielle omkostninger				
Renter tilknyttede virksomheder	309.754	171		
Andre finansielle omkostninger	66.071	74		
Finansielle omkostninger i alt	375.825	245		
2 Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	-88.262	-64		
Regulering af udskudt skat	-1.375	0		
Skat af årets resultat i alt	-89.637	-64		
3 Materielle anlægsaktiver under udførelse				
Tilgang i årets løb	21.853.615	0		
Kostpris 30. juni	21.853.615	0		
Årets opskrivninger	8.146.385	0		
Opskrivninger 30. juni	8.146.385	0		
Materielle anlægsaktiver under udførelse i alt	30.000.000	0		
4 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Reserver for op- skrivninger 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	125	0	-377	-252
Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdi- sponeret	0	6.354	0	6.354
Årets resultat	0	0	-313	-313
Egenkapital ultimo	125	6.354	-690	5.789
5 Gæld til tilknyttede virksomheder				
Langfristet gæld til tilknyttede virksomheder		24.922.907		0
Gæld til tilknyttede virksomheder i alt		24.922.907		0

Den langfristede gæld er afdragsfri, men skal være afviklet inden 1/7 2026.

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK

6 Kapitalberedskab og going concern

Selskabets ledelse forventer, at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes. Moderselskabet har til hensigt at sikre det kommende års drift, ved at tilføre selskabet den likviditet, som måtte være nødvendig for at selskabet kan indfri sine forpligtelser i takt med, at de forfalder. Det er på den baggrund ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som en going concern i 2016/2017.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Proximus A/S og de andre selskaber i koncernen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

I likvide beholdninger indgår TDKK 2.500 som indestår på pantsat konto.

Selskabet har stillet bankgaranti på TDKK 5.000 for købesum iht. købsaftale.