

# **DAI & BELTOFT ApS**

Møllegade 32  
8000 Aarhus C

Årsrapport  
5. april 2015 - 4. april 2016

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

**05/10/2016**

---

**Troels Beltoft**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

DAI &amp; BELTOFT ApS

Møllegade 32

8000 Aarhus C

Telefonnummer: 25618040

CVR-nr: 32554466

Regnskabsår: 05/04/2015 - 04/04/2016

**Bankforbindelse**

Jyske Bank

Østergade 4

8000 Aarhus

DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 5. april 2015 - 4. april 2016 for Dai & Beltoft ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 4. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. april 2015 - 4. april 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, d. 5. oktober 2016.

## Direktion

Troels Beltoft      Xiaoli Chen

Aarhus C, den 05/10/2016

## Direktion

Troels Beltoft  
CEO

Xiaoli Chen  
Partner

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

1. hovedaktiviteten management consulting services har oplevet relativt stilstand grundet opstart af nyt fokus område (Products and Sourcing).
2. Products and Sourcing forretningsområdet har været under opstart og krævet betydelig investeringer såvel finansielt som tidsmæssigt fra ejerne. Der er indgået en 20 årig samarbejdsaftale der fortsat kræver moderat investeringer, hvor målet er at være cash flow positiv inden udgangen af regnskabsåret 2016/2017.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Jfr. ovenstående resulterer opstarten af nyt forretningsområde (Product and Sourcing) i en krævende overgangsperiode hvor økonomien er meget stram. Derfor er der igangsat en række foranstaltninger der skal resulterer i lavere udgifter, samt en øget aktiv håndtering af cash flowet for at sikre virksomhedens fremadrettet drift.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

I juli måned 2016 blev der indgået endnu en langsigtet (10 årigt) samarbejdsaftale med et markedsledende dansk brand der hvor der skal skabes øget internationalt salg.

# Anvendt regnskabspraksis

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

**Årsrapporten for Dai & Beltoft ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.**

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK.

## Generelt

I resultatopgøreslen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 tilfylde 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 rengskabsport 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.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjenste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabsloven paragraf 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingsomkostninger m.v.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udksudt 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.

**Balance****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i ørvigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

# Resultatopgørelse 5. apr 2015 - 4. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>483.417</b>	<b>374.717</b>
Personaleomkostninger .....	1	-624.352	-409.259
Lønninger .....			-257.470
Andre personaleomkostninger .....			-151.789
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-140.935</b>	<b>-34.542</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	1
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.201	-240
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-142.136</b>	<b>-34.781</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-142.136</b>	<b>-34.781</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		0	0
Overført resultat .....		-142.136	-34.781
<b>I alt .....</b>		<b>-142.136</b>	<b>-34.781</b>



# Balance 4. april 2016

## Aktiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Råvarer og hjælpematerialer .....		0	3.136
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>3.136</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		28.669	0
Andre tilgodehavender .....		0	19.369
Periodeafgrænsningsposter .....		19.200	19.200
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>47.869</b>	<b>38.569</b>
Likvide beholdninger .....		6.455	89.828
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>54.324</b>	<b>131.533</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>54.324</b>	<b>131.533</b>

# Balance 4. april 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-142.136	-106.835
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-17.136</b>	<b>18.165</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	82.796
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		71.460	20.572
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>71.460</b>	<b>113.368</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>71.460</b>	<b>113.368</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>54.324</b>	<b>131.533</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	108.755	257.470
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>108.755</u>	<u>257.470</u>