

Dallerup Invest ApS

Engum Møllevej 92, 7120 Vejle Øst

CVR nr. 32 67 84 91

Årsrapport

1. januar – 31. december 2015

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling
Vejle Øst, den 27 / 5 2016

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Dallerup Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vejle Øst, den 27. maj 2016

Direktion:

Hans Christian Hovmøller

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Dallerup Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dallerup Invest ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af årsregnskabet ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 27. maj 2016

Kolding Herreds Landbrugsforening

Karsten Klit
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dallerup Invest ApS
Dallerupvej 16
8781 Stenderup

CVR-nr.: 32 67 84 91
Stiftet: 22. januar 2010
Hjemsted: Hedensted Kommune
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Hans Christian Hovmøller

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Dallerup Invest ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt 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 forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer og gæld, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser 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 a conto skatter.

Udskudt skat måles på efter den balanceorienterede gældsmetode af alle 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.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Administrationsomkostninger	-881	-19.025
Bruttoresultat	-881	-19.025
Rente mellemregning Brdr. Hovmøller	4.417	2.853
Andre finansielle indtægter	0	0
Andre finansielle omkostninger	0	0
Resultat før skat	3.536	-16.172
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	3.536	-16.172
 Resultatdisponering		
Overført resultat	3.536	
Foreslået udbytte	0	
	<u>3.536</u>	

Balance 31. december

Aktiver

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Tilgodehavende Brdr. Hovmøller	90.194	89.658
Tilgodehavende	90.194	89.658
Likvider	<u> </u>	<u> 0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u> 0</u>	<u> 0</u>
Aktiver i alt	<u> 90.194</u>	<u> 89.658</u>

Balance 31. december

Passiver

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-441.964	-445.500
3 Egenkapital i alt	<u>-316.964</u>	<u>-320.500</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.000	7.000
4 Anden gæld	<u>403.158</u>	<u>403.158</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser	<u>407.158</u>	<u>410.158</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>407.158</u>	<u>410.158</u>
Passiver i alt	<u>90.194</u>	<u>89.658</u>
5 Eventualforpligtelser		

Noter

1 Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af investeringsaktivitet

2 Kapitalforhold

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen.

Selskabets hovedanpartshaver og ledelsen har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor de øvrige kreditorer

Gælden til hovedanpartshaver og ledelsen vil konverteres til selskabskapital, såfremt selskabskapitalen ikke reetableres via egenindtjening. Selskabets ledelse anser således forudsætningerne for going concern for opfyldt.

3 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	125.000	-445.500	-320.500
Årets resultat		3.536	3.536
Egenkapital 31. december	125.000	-441.964	-316.964

4 Anden gæld

Selskabets hovedanpartshaver har et tilgodehavende på 346 t.kr. fra 31. december 2012. Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor selskabets øvrige kreditorer.

	2015	2014
Anden gæld		
Skyldig moms	0	0
Mellemregning med Dallerupgård A/S	30.200	30.200
Mellemregning med Brdr. Hovmøller ApS	0	0
Lån Advokatanpartsselskabet Karen-Marie Hovmøller	346.353	346.353
Mellemregning med Kirsten og Hans Chr. Hovmøller	26.605	26.605
	<u>403.158</u>	<u>403.158</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v. Eventualaktiver

Selskabet har et skattemæssigt udskudt skatteaktiv, der pr. 31. december 2013 udgør 105 tkt.