

# Danekilde Holding ApS

Bøgevej 6, 5800 Nyborg

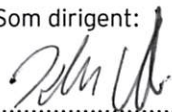
CVR-nr. 32 87 86 60



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28. februar 2017

Som dirigent:



.....  
Klaus Jesper Dueholm Danekilde



Building a better  
working world



## Indhold

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab</b>	<b>3</b>
<b>Oplysninger om selskabet</b>	<b>4</b>
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	<b>5</b>
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Danekilde Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

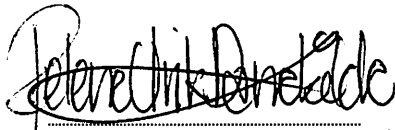
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 28. februar 2017

Direktion:



Helene Ulrik Danekilde



Klaus Jesper Dueholm  
Danekilde

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Danekilde Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Danekilde Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, den 28. februar 2017  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter K. Ellertsen  
statsaut. revisor



## Oplysninger om selskabet

Navn	Danekilde Holding ApS
Adresse, postnr., by	Bøgevej 6, 5800 Nyborg
CVR-nr.	32 87 86 60
Stiftet	14. april 2010
Hjemstedskommune	Nyborg
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Telefon	
Direktion	Helene Ulrik Danekilde Klaus Jesper Dueholm Danekilde
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Gl. Torv 2, 2. sal, 5800 Nyborg

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>Bruttotab</b>	-9.506	-12.374
2	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-5.489	-5.489
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	-14.995	-17.863
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	249.809	17.085
3	Finansielle indtægter	39.631	27.086
	Tilbageført nedskrivning af finansielle aktiver	349.620	-572.756
	Finansielle omkostninger	-14.658	-8.775
	<b>Resultat før skat</b>	609.407	-555.223
4	Skat af årets resultat	-2.184	-101
	<b>Årets resultat</b>	607.223	-555.324
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	103.400	101.200
	Overført resultat	503.823	-656.524
		607.223	-555.324

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
5	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.830	7.319
		<u>1.830</u>	<u>7.319</u>
6	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.175.220	925.410
	Andre værdipapirer og kapitalandele	492.673	1.507.797
		<u>1.667.893</u>	<u>2.433.207</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.669.723</u>	<u>2.440.526</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	658.466	289.115
	Tilgodehavende selskabsskat	4.958	2.608
		<u>663.424</u>	<u>291.723</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>1.231.657</u>	<u>326.658</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.895.081</u>	<u>618.381</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>3.564.804</u>	<u>3.058.907</u>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Aktiekapital	125.000	125.000
	Overført resultat	3.326.549	2.822.726
	Foreslået udbytte	103.400	101.200
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>3.554.949</u>	<u>3.048.926</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	403	199
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>403</u>	<u>199</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Skyldig selskabsskat	0	332
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	5.151	5.150
	Anden gæld	4.301	4.300
		<u>9.452</u>	<u>9.782</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>9.452</u>	<u>9.782</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>3.564.804</u></u>	<u><u>3.058.907</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
7 Sikkerhedsstillelser



## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2014	125.000	3.479.250	0	3.604.250
Årets resultat	0	-656.524	101.200	-555.324
<b>Egenkapital 1. oktober 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>2.822.726</b>	<b>101.200</b>	<b>3.048.926</b>
Årets resultat	0	503.823	103.400	607.223
Udloddet udbytte	0	0	-101.200	-101.200
<b>Egenkapital</b>				
30. september 2016	<u>125.000</u>	<u>3.326.549</u>	<u>103.400</u>	<u>3.554.949</u>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danekilde Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration, m.v.

#### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

#### Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Posten omfatter virksomhedens forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

#### Kapitalandele i dattervirksomheder

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i dattervirksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens ubalance. Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres til egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseshæder.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### Egenkapital

##### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### 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 betalte acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Som administrationselskab i sambeskatningskredsen overtages hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende skat eller skyldig selskabsskat.

#### 2 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	5.489	5.489
	<u>5.489</u>	<u>5.489</u>

#### 3 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	19.731	11.686
Andre finansielle indtægter	19.900	15.400
	<u>39.631</u>	<u>27.086</u>

#### 4 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.980	0
Årets regulering af udskudt skat	204	98
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	3
	<u>2.184</u>	<u>101</u>

#### 5 Materielle anlægsaktiver

kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2015	16.467
Kostpris 30. september 2016	16.467
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	9.148
Afskrivninger	5.489
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	14.637
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>1.830</u>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Andre værdipapirer og kapitalandele	I alt
Kostpris 1. oktober 2015	2.530.000	1.516.572	4.046.572
Tilgange	1	606.942	606.943
Afgange	0	-1.631.882	-1.631.882
Kostpris 30. september 2016	2.530.001	491.632	3.021.633
Værdireguleringer 1. oktober 2015	-1.604.590	-8.775	-1.613.365
Årets opskrivninger	599.429	9.816	609.245
Tilbageførelse af nedskrivninger tidligere år	-349.620	0	-349.620
Værdireguleringer 30. september 2016	-1.354.781	1.041	-1.353.740
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	1.175.220	492.673	1.667.893

kr.	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
<b>Dattervirksomheder</b>				
DS Engineering ApS	Nyborg	50,00 %	2.350.441	499.618
Kent Junior ApS	Nyborg	100,00 %	-426.223	349.620

#### 7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. september 2016.