

DatterKompagniet ApS

Søbakken 11 A
2920 Charlottenlund
CVR-nr. 32 93 61 48

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016
(7. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2016

Lottie Terp Jakobsen
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: DatterKompagniet ApS
Søbakken 11A
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 32 93 61 48

Stiftet: 20. maj 2010

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion Lottie Terp Jakobsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for DatterKompagniet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 24. november 2016

I direktionen:

Lottie Terp Jakobsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DatterKompagniet ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DatterKompagniet ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, omfattende 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, om 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 vurdering 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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

Hellerup, den 24. november 2016

AUGUSTA REVISION
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 44 53 86

Nikolaj Kure Jensen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udøve holdingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 2.131.939.

Egenkapitalen udgør kr. 2.170.532.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for DatterKompagniet ApS for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabets ledelse har besluttet ikke at lade udarbejde koncernregnskab, idet koncernen under et ikke overstiger 2 af de i årsregnskabslovens §110 opregnede størrelseskriterier.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået 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.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

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

Resultatandele i kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle poster

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

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomhederne er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-24.995	-22.995
Resultat af dattervirksomheder	1	3.086.386	2.056.060
Andre finansielle indtægter		370.106	2.452
Andre finansielle omkostninger		-2.312.235	-2.359.203
Nedskrivning af finansielle aktiver		-179.561	0
RESULTAT FØR SKAT		939.701	-323.686
Skat af årets resultat	3	1.192.238	202.899
ÅRETS RESULTAT		<u>2.131.939</u>	<u>-120.787</u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Overført resultat		<u>2.131.939</u>	<u>-120.787</u>
Disponeret i alt		<u>2.131.939</u>	<u>-120.787</u>

Balance

AKTIVER

	Note	30/06-16	30/06-15
ANLÆGSAKTIVER:			
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i dattervirksomheder	1	<u>37.879.876</u>	<u>46.793.490</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>37.879.876</u>	<u>46.793.490</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>37.879.876</u>	<u>46.793.490</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder		<u>2.186.656</u>	<u>842.324</u>
Tilgodehavender i alt		<u>2.186.656</u>	<u>842.324</u>
Likvide beholdninger		<u>12.432.488</u>	<u>1.557.200</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>14.619.144</u>	<u>2.399.524</u>
AKTIVER I ALT		<u>52.499.020</u>	<u>49.193.014</u>

Balance

PASSIVER

	Note	30/06-16	30/06-15
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital.....		126.000	126.000
Overkurs ved emission		4.989.160	4.989.160
Overført overskud		<u>-2.944.628</u>	<u>-5.076.567</u>
EGENKAPITAL I ALT	4	<u>2.170.532</u>	<u>38.593</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Anden gæld		<u>50.328.488</u>	<u>49.154.421</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>50.328.488</u>	<u>49.154.421</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>50.328.488</u>	<u>49.154.421</u>
PASSIVER I ALT		<u>52.499.020</u>	<u>49.193.014</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.....	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		

Noter

1 Kapitalandele i dattervirksomheder

	Datter virksomhed
Kostpris 1. juli 2015	46.793.490
Afgang, reduktion af kostpris med udloddet udbytte	-12.000.000
Andel af udbytte, indtægtsført	<u>3.086.386</u>
Kostpris 30. juni 2016.....	<u>37.879.876</u>
Værdiregulering 1. juli 2015.....	0
Resultat	0
Udlodninger	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. juni 2016.....	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016.....	<u><u>37.879.876</u></u>

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
East West Holding ApS.....	Gentofte	100%	3.255.878	50.689.418

2 Finansielle indtægter

Af de finansielle indtægter udgør kr. 370.106 renter fra tilknyttede virksomheder.

3 Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Refusion af skat fra sambeskattede selskaber.....	<u>-1.192.238</u>	<u>-202.899</u>
Skat af årets resultat i alt	<u><u>-1.192.238</u></u>	<u><u>-202.899</u></u>

Noter

4 Egenkapital	01/07-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	30/06-16
Anpartskapital.....	126.000	-	-	126.000
Overkurs ved emission	4.989.160	-	0	4.989.160
Overført resultat.....	<u>-5.076.567</u>	<u>-</u>	<u>2.131.939</u>	<u>-2.944.628</u>
I alt	<u>38.593</u>	<u>0</u>	<u>2.131.939</u>	<u>2.170.532</u>
			30/06-16	30/06-15
Selskabskapitalen er fordelt således:				
Kapitalandele, 126 stk. á nominelt kr. 1.000			<u>126.000</u>	<u>126.000</u>

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

5 Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.

Moderselskab

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ligeledes ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

6 Øvrige forhold

Selskabets anpartshaver vil stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabet, idet omfang der er behov herfor minimum 12 måneder frem fra balancedagen.