

DK FORMUEPLEJE A/S

Vesterå 1, 1 tv
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

20/05/2019

Jens Jørgen Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DK FORMUEPLEJE A/S

Vesterå 1, 1 tv

9000 Aalborg

Telefonnummer: 77341200

e-mailadresse: info@dk-formuepleje.dk

CVR-nr: 33386095

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse

Nordnet Bank

København

DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for DK FORMUEPLEJE A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer, som påvirker selskabets aktiviteter.

Ved selskabets stiftelse er det bestemt, at selskabets regnskaber fritages for revision i det omfang selskabet opfylder lovens bestemmelser herfor.

Selskabet har fravalgt af revision, og regnskabet for den kommende periode vil derfor ikke blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aalborg, den 04/05/2019

Direktion

Jens Jørgen Jensen

Bestyrelse

Jens Jørgen Jensen

Supattra Jensen

Eugene Francis Crean

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

DK Formuepleje A/S er et investeringsselskab, som forvalter den i selskabet indbetalte kapital bedst muligt med henblik på at skabe et attraktivt afkast af formuen samtidig med at der foretages passende risikospredning af investeringerne.

Selskabet placerer sine investeringer i aktier, obligationer, fordringer og andre finansielle værdipapirer. Afhængig af markedsforholdene og fremtidsforventningerne vil selskabet placere sine investeringer, hvor afkastmuligheder og risikoforhold vurderes mest attraktivt. Selskabet har særlig fokus på investeringer og finansiering i relation til fast ejendom.

DK Formuepleje A/S opnåede i regnskabsåret 2018 overskud på 1,85 mio.kr.. Selskabets formue har især været investeret i aktier og fordringer/udlån. Selskabet har fastholdt en lav andel af formuen i aktier i regnskabsåret ligesom i foregående år.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende, idet vi i årsrapporten for 2017 meddelte, at vi forventede et afkast på mellem 4 % og 8 % i regnskabsåret 2018.

Selskabets balance pr. 31.12.2018 udgjorde kr. 18,6 mio.kr., mens selskabets egenkapital udgjorde kr. 18,6 mio.kr. Selskabet havde ingen gæld ved årets udgang.

Selskabet har i regnskabsåret 2018 som skattefrit investeringsselskab ikke betalt skat. Selskabet har ikke udvidet selskabskapitalen i 2018, og stigningen i selskabets egenkapital vedrører således alene henlæggelser fra selskabets overskud.

Skattemæssigt er DK Formuepleje A/S et investeringsselskab efter Aktiebeskatningslovens § 19, hvilket betyder, at selskabet i henhold til Selskabsskatteovens § 3, stk. 1, nr. 19 er fritaget for beskatning af sit overskud, bortset fra en udbytteskat på 15 % af modtagne aktieudbytter fra danske aktieselskaber mv. Aktieudbytter udgør normalt en meget begrænset del af indkomsten og derfor forventes selskabets skattebetalinger at blive beskedne.

I henhold til reglerne om skattefrie investeringsselskaber, beskattes selskabets investorer årligt af værdiændringer på selskabets aktier. Den årlige værdiændring opgøres som forskellen mellem aktiernes værdi ved årets begyndelse og ved årets slutning. Værdiændringen skal medtages på selvangivelsen som kapitalindkomst.

Forventninger til 2019

DK Formuepleje A/S forventer et resultat svarende til en forrentning af egenkapital i intervallet 2 – 8 % i år 2019. Med investeringer i aktiemarkedet må der påregnes udsving i afkastet. Uforudsete udsving på finansmarkederne vil kunne påvirke resultatet i 2019 – i såvel opadgående som nedadgående retning og afvigelserne vil kunne være betydelige.

Anvendt regnskabspraksis

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

Grundlaget for udarbejdelse

Årsregnskabet præsenteres i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis, som er beskrevet nedenfor, er anvendt konsistent i regnskabsåret og for eventuelle sammenligningstal.

Regnskabsmæssige skøn og vurderinger

Opgørelsen af den regnskabsmæssige værdi af visse aktiver og forpligtigelser indebærer skøn over, hvorledes fremtidige begivenheder påvirker værdien af de pågældende aktiver og forpligtigelser på balancedagen.

Ledelsens anvendte skøn og vurderinger er baseret på forudsætninger, som ledelsen anser for forsvarlige, men som i sagens natur er usikre og uforudsigelige. Forudsætningerne kan være ufuldstændige eller unøjagtige, og uventede fremtidige begivenheder eller omstændigheder kan opstå.

Skøn, der er væsentlige for regnskabsaflæggelsen, omfatter bl.a. vurderingen af finansielle instrumenter, herunder afledte finansielle instrumenter, i det omfang sådanne anvendes. Vurderinger udøves i forbindelse med fastsættelsen af dagsværdien af finansielle instrumenter på følgende områder: a) valg af værdiansættelsesmetode, b) fastsættelse af hvornår tilgængelige noterede priser ikke repræsenterer dagsværdien, c) opgørelse af dagsværdireguleringer for at tage højde for relevante risikofaktorer, og d) vurderingen af hvilke markedsparametre, der skal iagttages.

I disse situationer er beslutningerne baseret på professionel vurdering i overensstemmelse med selskabets regnskabs- og værdiansættelsesprincipper.

Valutaomregning

Regnskabet præsenteres i danske kroner. Transaktioner i udenlandsk valuta omregnes efter de på transaktionstidspunktet gældende kurser. Aktiver og forpligtigelser i udenlandsk valuta omregnes til officielle valutakurser på balancedagen. Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder værdireguleringer af aktiver og forpligtigelser.

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

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

Aktiver og forpligtigelser måles i øvrigt som beskrevet nedenfor.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder modtagne og betalte renter, realiserede og urealiserede kursreguleringer på værdipapirer og udlån samt afledte finansielle instrumenter. Renter periodiseres over transaktionens løbetid og indregnes med den andel, der vedrører regnskabsperioden. Udbytter indregnes i resultatopgørelsen fra det tidspunkt, hvor det udbyttegivende selskab har afholdt generalforsamling eller besluttet udlodning af a'conto udbytte.

Omkostninger

Selskabets omkostninger periodiseres efter det tidspunkt, som udgifterne vedrører.

Skat

Selskabet er skattefrit i henhold til selskabsskattelovens § 3, stk. 1, nr. 19. Dog påhviler det selskabet at betale en endelig skat på 15 % af danske aktieudbytter. Indkomster fra udlandet kan være pålignet forskellige kildeskatter, som selskabet ikke kan tilbagesøge, hvorfor disse anses for endelige skatter for selskabet.

Selskabets skattefrihed modsvarer af, at selskabets aktionærer løbende beskattes af udbytteudlodninger og stigninger i aktiernes værdi under anvendelse af lagerprincippet.

BALANCEN

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger måles ved første indregning til anskaffelsespris. Såfremt anskaffelssummen varigt vurderes at afvige væsentligt fra handelsværdien foretages der op- eller nedskrivning. Sådanne op- og nedskrivninger føres over særlig post i resultatopgørelsen.

Børsnoterede aktier og obligationer

Børsnoterede aktier og obligationer måles til dagsværdi således at værdireguleringer føres over resultatopgørelsen. Dagsværdien svarer normalt til seneste børskurs, medmindre denne i det konkrete tilfælde undtagelsesvist ikke kan anses for et retvisende udtryk for værdipapirets markedsværdi. Kan børskursen undtagelsesvist ikke anvendes, anvendes i stedet en skønnet værdi.

Ikke børsnoterede aktier og obligationer

Ikke-børsnoterede værdipapirer indregnes i balancen til skønnet markedsværdi under hensyn til tilgængelig information, herunder indtjeningsforventninger, renteniveau og likviditetsforhold, samt kendte handelspriser for tilsvarende værdipapirer.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles til dagsværdi med løbende indregning af værdiændringer i resultatopgørelsen.

Udlånsforretninger og tilgodehavender

Udlån og tilgodehavender medtages i balancen til skønnet markedsværdi under hensyn til tilgængelig information, herunder markedsrenteniveau, kreditrisici for udlån og likviditetsforhold, og værdireguleringerne indgår i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtigelser

Gæld indregnes ved første indregning til det modtagne nettoprovenu efter fradrag af afholdte transaktions-omkostninger. Efterfølgende måles gælden til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og nominal værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden under rentekomkostninger.

Egne aktier

Egne aktier indregnes ikke som aktiver i balancen. Anskaffelses- og afståelsessummer samt udbytte for egne aktier indregnes direkte i egenkapitalen.

Udbytteudlodning

Ledelsens forslag til udlodning af udbytte for regnskabsåret vises som en post under egenkapitalen. Udbytte fragår egenkapitalen, når udlodningen er besluttet af generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		115.000	
Bruttoresultat		115.000	
Administrationsomkostninger	1	-261.891	-268.304
Resultat af ordinær primær drift		-146.891	-268.304
Andre finansielle indtægter	2	2.003.415	779.011
Øvrige finansielle omkostninger		-1	-10.075
Ordinært resultat før skat		1.856.523	500.632
Skat af årets resultat		-5.716	0
Årets resultat		1.850.807	500.632
Forslag til resultatdisponering			
Øvrige reserver		1.850.807	500.632
I alt		1.850.807	500.632

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		1.009.323	
Materielle anlægsaktiver i alt		1.009.323	
Anlægsaktiver i alt		1.009.323	
Andre tilgodehavender	3	6.096.056	11.764.352
Tilgodehavender i alt		6.096.056	11.764.352
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.533.710	5.034.970
Værdipapirer og kapitalandele i alt		11.533.710	5.034.970
Omsætningsaktiver i alt		17.629.766	16.799.322
Aktiver i alt		18.639.089	16.799.322

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	4	9.411.600	9.411.600
Øvrige reserver		9.227.489	7.376.682
Egenkapital i alt		18.639.089	16.788.282
Gæld til banker			199
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	10.841
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	11.040
Gældsforpligtelser i alt		0	11.040
Passiver i alt		18.639.089	16.799.322

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	9.411.600	7.376.682	16.788.282
Årets resultat		1.850.807	1.850.807
Egenkapital, ultimo	9.411.600	9.227.489	18.639.089

Noter

1. Administrationsomkostninger

Udgifter til direktion	120.000
Andre personaleudgifter	13.491
Øvrige administrationsudgifter	128.400
Administrationsomkostninger i alt	261.891

2. Andre finansielle indtægter

RENTEINDTÆGTER

Renter - obligationer i DKK	0
Renter - obligationer i fremmed valuta	0
Renter - fordringer i DKK	371.328
Renter - fordringer i fremmed valuta	0
Modtagne gebyrer og lign.	0
Renteindtægter i alt	371.328

UDBYTTE

Modtagne aktieudbytte af danske aktier	83.280
Modtagne aktieudbytte af udenlandske aktier	0
Modtagne udbytter i alt	83.280

KURSREGULERINGER

Kursregulering af obligationer i DKK	0
Kursregulering af obligationer i fremmed valuta	0
Kursregulering af fordringer i DKK	0
Kursregulering af fordringer i fremmed valuta	0
Kursregulering af aktier	1.548.807
Andre kursreguleringer	0
Kursreguleringer i alt	1.548.807

Finansielle indtægter i alt

2.003.415

3. Andre tilgodehavender

FORDRINGER OG AKTIEBEHOLDNING

FORDRINGER

Udlån i DKK	6.096.056
Udlån i fremmed valuta	0
Fordringer i alt	6.096.056

4. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 94.116 aktier a nominelt 100 kr.
Aktiekapitalen er fordelt på 77.100 stk. A-aktier og 17.016 stk. B-aktier.

Ændringer i aktiekapitalen i regnskabsåret:

Aktiekapital primo	9.411.600
Kapitalændringer i regnskabsåret	0
Aktiekapital ultimo	9.411.600

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig garanti- eller kautionforpligtelser, ligesom selskabet i øvrigt ikke er involveret i retssager eller tvister af anden art.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for kreditter har selskabet ydet sikkerhed i selskabets aktiebeholdning, der har en bogført værdi på 6,5 mio.kr.

7. Oplysning om ejerskab

Aktionærer registreret i henhold til Selskabslovens § 56

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5 % af aktiekapitalen eller stemmerettighederne:

- Aalborg Regnskabskontor ApS, Aalborg
- Pavinee Jensen, Thailand
- Supattra Jensen, Thailand
- Sommat Sukhot, Thailand

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1