

D & M FINANS ApS

Gl Rådhusvej 25
2750 Ballerup

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

30/11/2017

David Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

D & M FINANS ApS
Gl Rådhusvej 25
2750 Ballerup

CVR-nr: 34482187
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Revisor

Revisionsfirmaet Tommy Larsen v/Tommy Larsen
Thorsgade 46
8410 Rønne
DK Danmark
CVR-nr: 98727558
P-enhed: 1003735822

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for D & M Finans ApS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 27/11/2017

Direktion

Lizzi Lykke Hansen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i D & M Finans ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for D & M Finans ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De 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.

Thorsager, 27/11/2017

Tommy Larsen
Registreret revisor
Revisionsfirmaet Tommy Larsen v/Tommy Larsen
CVR: 98727558

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for D & M Finans ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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 tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger fra kreditinstitutter.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris.

Værdipapirer måles til kursværdi pr ultimo, ændringer foretages via kursreguleringer på værdipapirer.

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		0	0
Administrationsomkostninger		-9.769	-34.640
Resultat af ordinær primær drift		-9.769	-34.640
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		2.000.000	480.000
Andre finansielle indtægter		37.187	3.681
Øvrige finansielle omkostninger		-637	-3.479
Ordinært resultat før skat		2.026.781	445.562
Skat af årets resultat		-9.813	54.474
Årets resultat		2.016.968	500.036
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Overført resultat		1.966.968	450.036
I alt		2.016.968	500.036

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		522.501	230.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.142.456	908.331
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	1.664.957	1.138.331
Anlægsaktiver i alt		1.664.957	1.138.331
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.180.210	770.311
Andre tilgodehavender		8.185	203.040
Tilgodehavender i alt		3.188.395	973.351
Likvide beholdninger		283.306	585.339
Omsætningsaktiver i alt		3.471.701	1.558.690
Aktiver i alt		5.136.658	2.697.021

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		3.483.424	1.516.456
Forslag til udbytte		50.000	50.000
Egenkapital i alt		3.658.424	1.691.456
Skyldig selskabsskat		359.260	415.883
Langfristede gældsforpligtelser i alt		359.260	415.883
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		8.382	229.624
Skyldig selskabsskat		684.054	304.074
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		416.538	45.984
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.118.974	589.682
Gældsforpligtelser i alt		1.478.234	1.005.565
Passiver i alt		5.136.658	2.697.021

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	230.000	0
Tilgang	292.500	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	522.500	0
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	522.500	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kursuskompagniet ApS, Herlev	100%	1260023	1114523
Sundhedskompagniet ApS, Ballerup	100%	571765	438243
Servicekompagniet, Herlev	100%	13321	-64566
Vækst & Vision ApS, Ballerup	70%	34675	180
Ærø Ejendomme ApS, Ballerup	70%	-55877	-96290
Ærø Ejendomme 2 ApS, Ballerup	70%	30409	-11622
Udlån ApS	100%	49.150	-850

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab for bl.a. FOR 32 ApS, samt investere i værdipapirer og andre virksomheder. formålet omfatter endvidere andre aktiviteter, som i naturlig tilknytning til de ovennævnte formål.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskabet i koncernen og hæfter fra 1. maj 2013 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Udeladt.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret