

BERGMANN

FÆLLESSKAB AF STATS-AUTORISERED E REVISORER

Dawabis Kratholm ApS

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
Dawabis Kratholm ApS' ordinære generalforsamling
den 22. december 2016



dirigent
Sten Mårup

CVR-nr. 35 41 45 33

9254-16

Rustenborgvej 7A · 2800 Kgs. Lyngby · Telefon 45 88 81 00 · Telefax 45 88 81 02

E-mail: frank@2800revision.dk · www.frankbergmann.dk

Bankforbindelser: Nykredit Bank A/S, reg.nr. 5470, kontonr. 2009564 · Giro/Danske Bank, reg.nr. 9541, kontonr. 6660770

Medlem af Revisorfællesskabet i Kgs. Lyngby · Medlem af Rådgivningshuset 7A
(www.raadgivningshuset7a.dk)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

2

Selskabet	Dawabis Kratholm ApS Egholmsvej 5 E 2830 Virum
	Cvr-nr. 35 41 45 33 Stiftet 13. august 2013 Hjemsted Lyngby-Taarbæk Kommune Regnskabsår 1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Sten Mårup
Revision	Revisionsfirmaet BERGMANN
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 22. december 2016

LEDELSESPÅTEGNING

3

Direktionen har dags dato godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Dawabis Kratholm ApS.

Årsrapporten 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 resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen indeholder.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 22. december 2016

Direktion



Sten Mårup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

4

Til kapitalejerne i Dawabis Kratholm ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Dawabis Kratholm ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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.

Konklusion

Det er vor 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

5

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.

Kgs. Lyngby, den 22. december 2016

BERGMANN

Fællesskab af statsautoriserede revisorer



Frank Bergmann Hansen

Statsautoriseret revisor

CVR-nr. 54 21 32 55

Præsentation af virksomheden

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med it-rådgivning eller anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat før skat på kr. -145.086 og en balance den 30. juni 2016 på kr. 64.472 med en egenkapital på kr. 45.108.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt kan påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Selskabet har indstillet sin erhvervmæssige aktivitet og selskabet vil blive afviklet ved solvent likvidation.

Årsregnskabet for Dawabis Kratholm ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsregnskabet.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmidler, driftsmateriel og inventar værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 10 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender opgøres til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

Selskabsskat 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 opgøres efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudt skat opgøres 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. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

9

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttoresultat		-145.056	68.957
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		30	4
Resultat før skat		-145.086	68.953
Skat af årsresultat		-25.200	7.193
Årets resultat		-170.286	76.146
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført til næste år		-170.286	76.146
		-170.286	76.146

BALANCE
30. JUNI 2016

10

AKTIVER	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1	<u>19.298</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>19.298</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Andre tilgodehavender		0	0
Udskudte skatteaktiver		0	25.200
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>25.200</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>19.298</u>	<u>25.200</u>
Omsætningsaktiver			
Igangværende arbejder		<u>0</u>	<u>110.000</u>
Andre tilgodehavender		44.457	103.582
Tilgodehavender		<u>44.457</u>	<u>103.582</u>
Likvide beholdninger		<u>717</u>	<u>1.611</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>45.174</u>	<u>215.193</u>
Aktiver i alt		<u>64.472</u>	<u>240.393</u>

BALANCE
30. JUNI 2016

11

PASSIVER	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Egenkapital			
Virksomhedskapital	2	205.000	205.000
Overført resultat	3	-159.892	20.654
Egenkapital i alt		<u>45.108</u>	<u>225.654</u>
Gæld			
Selskabsskat		9.365	0
Anden gæld		10.000	14.739
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>19.365</u>	<u>14.739</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>19.365</u>	<u>14.739</u>
Passiver i alt		<u>64.472</u>	<u>240.393</u>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		
Personaleforhold	6		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

12

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Anskaffelsessum, primo året	0	0
Tilgang/afgang i året	19.298	0
Saldo pr. 30. juni 2016	<u>19.298</u>	<u>0</u>
Afskrivninger, saldo pr. 30. juni 2016		
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016		
2 VIRKSOMHEDSKAPITAL		
Saldo primo	205.000	205.000
Saldo pr. 30. juni 2016	<u>205.000</u>	<u>205.000</u>
3 OVERFØRT RESULTAT		
Saldo primo	20.654	-55.492
Primoregulering, tilbageført moms	-10.261	0
Årets resultat	-170.286	76.146
Foreslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Saldo pr. 30. juni 2016	<u>-159.892</u>	<u>20.654</u>
4 EVENTUALFORPLIGTELSER		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
5 SIKKERHEDSSTILLELSER OG PANTSÆTNINGER		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		
6 PERSONALEFORHOLD		
Ud over den til Erhvervsstyrelsen anmeldte direktør har selskabet ingen ansatte. Der er ikke udbetalt vederlag til selskabets direktion.		