
DanSit Holding ApS

Vodskov Byvej 32A, 9310 Vodskov

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 37 83 03 13

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 29/5 2018

Troels Danielsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for DanSit Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 29. maj 2018

Direktion

Troels Danielsen
direktør

Bo Sittrup Jensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i DanSit Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DanSit Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 29. maj 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Rasmus Møllgaard Stenskov

statsautoriseret revisor

mne34161

Selskabsoplysninger

Selskabet

DanSit Holding ApS
Vodskov Byvej 32A
9310 Vodskov

CVR-nr.: 37 83 03 13
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 26. juni 2016
Hjemstedskommune: Aalborg

Direktion

Troels Danielsen
Bo Sittrup Jensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skelagervej 1A
9000 Aalborg

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	2	1.446.618	3.916.580
Andre eksterne omkostninger		25.411	-95.000
Resultat før finansielle poster		1.472.029	3.821.580
Andre finansielle indtægter	3	58.873	0
Andre finansielle omkostninger	4	-131.726	-265
Resultat før skat		1.399.176	3.821.315
Skat af årets resultat		19.315	2.258
Årets resultat		1.418.491	3.823.573

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	17.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-3.844.642	3.916.580
Overført resultat	5.263.133	-17.093.007
	1.418.491	3.823.573

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	5	62.448.588	75.968.666
Finansielle anlægsaktiver		62.448.588	75.968.666
Anlægsaktiver		62.448.588	75.968.666
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.237.031	0
Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder		49.315	2.258
Tilgodehavender		3.286.346	2.258
Værdipapirer		2.520.659	0
Likvide beholdninger		1.530	0
Omsætningsaktiver		5.808.535	2.258
Aktiver		68.257.123	75.970.924

Balance 31. december

Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		144.000	144.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	3.844.642
Overført resultat		60.132.659	54.836.222
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	17.000.000
Egenkapital		60.276.659	75.824.864
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	95.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.676.613	51.060
Anden gæld		5.291.351	0
Kortfristede gældsforpligtelser		7.980.464	146.060
Gældsforpligtelser		7.980.464	146.060
Passiver		68.257.123	75.970.924
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Anvendt regnskabspraksis	7		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	144.000	3.844.642	54.836.222	17.000.000	75.824.864
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-17.000.000	-17.000.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	0	33.304	0	33.304
Årets resultat	0	-3.844.642	5.263.133	0	1.418.491
Egenkapital 31. december	144.000	0	60.132.659	0	60.276.659

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at besidde kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber, samt at drive investeringsvirksomhed.

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
2 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		
Andel af overskud i dattervirksomheder	2.105.321	3.916.580
Andel af underskud i dattervirksomheder	-658.703	0
	<u>1.446.618</u>	<u>3.916.580</u>
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	49.773	0
Andre finansielle indtægter	9.100	0
	<u>58.873</u>	<u>0</u>
4 Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	29.678	265
Renteomkostninger associerede virksomheder	81.016	0
Andre finansielle omkostninger	21.032	0
	<u>131.726</u>	<u>265</u>

Noter til årsregnskabet

	2017	2016
	DKK	DKK
5 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	72.124.024	50.099.664
Tilgang i årets løb	0	22.024.360
Kostpris 31. december	<u>72.124.024</u>	<u>72.124.024</u>
Værdireguleringer 1. januar	3.844.642	0
Årets resultat	1.446.618	3.916.580
Modtagne udbytter	-15.000.000	0
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	33.304	-71.938
Værdireguleringer 31. december	<u>-9.675.436</u>	<u>3.844.642</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>62.448.588</u>	<u>75.968.666</u>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Ejerandel
DanSit Ejendomme ApS	Vodskov	150.000	100%
Troels Danielsen Ejendomme ApS*	Vodskov	250.000	50%

*Stemmeandel er 90,9 %

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Troels Danielsen Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DanSit Holding ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Rækkefølgen af resultatopgørelsens poster afviger fra årsregnskabslovens skemakrav, idet den er tilpasset karakteren af selskabets aktivitet.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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.

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

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

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Kapitalandele, som ikke er handlet på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.