
Danimex ApS

Mannadalen 20, 9260 Gistrup

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 55 70 66 11

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 27/02 2017

Svend Ove Bech
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Noter til årsregnskabet 7

Noter, regnskabspraksis 11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Danimex ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 27. februar 2017

Direktion

Svend Ove Bech

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Danimex ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Danimex ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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.

Aalborg, den 27. februar 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Peder Sehested Lund
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Danimex ApS Mannadalen 20 9260 Gistrup CVR-nr.: 55 70 66 11 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Regnskabsår: 41. regnskabsår Hjemstedskommune: Gistrup
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er investeringsvirksomhed
Direktion	Svend Ove Bech
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Skelagervej 1A 9000 Aalborg
Pengeinstitut	Danske Bank Algade 53 9000 Aalborg

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		5.025.671	124.316
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	-43.953	-65.358
Resultat før finansielle poster		4.981.718	58.958
Finansielle indtægter	2	2.543.237	3.186.071
Finansielle omkostninger	3	-432.041	-193.745
Resultat før skat		7.092.914	3.051.284
Skat af årets resultat	4	-1.355.597	-685.239
Årets resultat		5.737.317	2.366.045

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Overført resultat	5.637.317	2.266.045
	5.737.317	2.366.045

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Grunde og bygninger		420.409	2.112.507
Materielle anlægsaktiver	5	420.409	2.112.507
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.858.158	4.174.814
Finansielle anlægsaktiver	6	3.858.158	4.174.814
Anlægsaktiver		4.278.567	6.287.321
Andre tilgodehavender		2.002	26
Tilgodehavender		2.002	26
Værdipapirer	7	26.067.884	22.360.199
Likvide beholdninger		5.359.853	3.516.759
Omsætningsaktiver		31.429.739	25.876.984
Aktiver		35.708.306	32.164.305

Balance 30. september

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		32.051.549	26.414.232
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
Egenkapital	8	32.351.549	26.714.232
Hensættelse til udskudt skat		62.797	69.606
Hensatte forpligtelser		62.797	69.606
Gæld til realkreditinstitutter		0	1.831.258
Langfristede gældsforpligtelser	9	0	1.831.258
Gæld til realkreditinstitutter	9	0	110.777
Leverandører af varer og tjenesteydelser		262.297	324.997
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.881.922	2.019.101
Selskabsskat		1.024.956	949.573
Anden gæld		124.785	144.761
Kortfristede gældsforpligtelser		3.293.960	3.549.209
Gældsforpligtelser		3.293.960	5.380.467
Passiver		35.708.306	32.164.305
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		

Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	43.953	65.358
	43.953	65.358
2 Finansielle indtægter		
Resultat af værdipapirer, der er anlægsaktiver	142.130	185.917
Andre finansielle indtægter	2.401.107	3.000.154
	2.543.237	3.186.071
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	432.041	193.745
	432.041	193.745
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.362.406	697.259
Årets udskudte skat	-6.809	-12.020
	1.355.597	685.239

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger
	DKK
Kostpris 1. oktober	3.409.739
Afgang i årets løb	-2.219.466
Kostpris 30. september	<u>1.190.273</u>
Afskrivninger 1. oktober	1.297.232
Årets afskrivninger	43.953
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-571.321
Afskrivninger 30. september	<u>769.864</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>420.409</u>
Afskrives over	<u>33-50 år</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele
	DKK
Kostpris 1. oktober	3.747.207
Tilgang i årets løb	19.119
Afgang i årets løb	-477.930
Kostpris 30. september	<u>3.288.396</u>
Opskrivninger primo 1. oktober	427.607
Årets opskrivninger	142.155
Opskrivninger primo 30. september	<u>569.762</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>3.858.158</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
7 Værdipapirer		
Aktier	25.484.915	22.356.159
Obligationer	582.969	4.040
	26.067.884	22.360.199

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført	Foreslået udbyt-	I alt
	DKK	DKK	te for regnskabs-	DKK
	DKK	DKK	året	DKK
Egenkapital 1. oktober	200.000	26.414.232	100.000	26.714.232
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	5.637.317	100.000	5.737.317
Egenkapital 30. september	200.000	32.051.549	100.000	32.351.549

Selskabskapitalen består af 500 anparter à nominelt DKK 400. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

9 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2016	2015
	DKK	DKK
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	0	1.399.292
Mellem 1 og 5 år	0	431.966
Langfristet del	0	1.831.258
Inden for 1 år	0	110.777
	0	1.942.035

Noter til årsregnskabet

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Pant og sikkerhedsstillelse		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	0	1.658.847
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for kreditinstitutter:		
Likvider	10.774	10.891
Andre værdipapirer, med en regnskabsmæssig værdi på	843.158	1.159.814
Eventualforpligtelser		
Selskabet hæfter som kommanditist for den ikke-indbetalte del af kommanditkapitalen i SNB Private Equity II K/S. Forpligtelsen andrager DKK 135.190.		

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Danimex ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Noter, regnskabspraksis

Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen for tidspunktet for lejeperioden.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger indeholder omkostninger til offentlige afgifter og drift af ejendommene.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, administration samt kontorhold m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	33 - 50 år
-----------	------------

Noter, regnskabspraksis

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Værdipapirer og kapitalandele

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

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

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter aktier som måles til dagsværdi på balancedagen. For ikke-børsnoterede aktier og kapitalandele fastsættes dagsværdien som en tilnærmet salgsværdi efter anerkendte værdiansættelsesmetoder.

Egenkapital

Udbytte

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Noter, regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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