
Danimex ApS

Mannadalen 20, 9260 Gistrup

Årsrapport for 2016/17 (regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 55 70 66 11

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 4 /1 2018

Svend Ove Bech
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 4. januar 2018

Direktion

Svend Ove Bech

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Danimex ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Danimex ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 Ethiske 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 4. januar 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Line Borregaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Danimex ApS
Mannadalen 20
9260 Gistrup

CVR-nr.: 55 70 66 11
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Regnskabsår: 42. regnskabsår
Hjemstedskommune: Gistrup

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	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Bruttotab		-585.457	5.025.671
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	0	-43.953
Resultat før finansielle poster		-585.457	4.981.718
Finansielle indtægter	3	7.321.166	2.543.237
Finansielle omkostninger	4	-213.631	-432.041
Resultat før skat		6.522.078	7.092.914
Skat af årets resultat	5	-1.403.499	-1.355.597
Årets resultat		5.118.579	5.737.317

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	100.000
Overført resultat	5.012.779	5.637.317
	5.118.579	5.737.317

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Grunde og bygninger		420.409	420.409
Materielle anlægsaktiver	6	420.409	420.409
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.015.000	3.858.158
Finansielle anlægsaktiver	7	3.015.000	3.858.158
Anlægsaktiver		3.435.409	4.278.567
Andre tilgodehavender		694.791	2.002
Tilgodehavender		694.791	2.002
Værdipapirer	8	32.960.407	26.067.884
Likvide beholdninger		3.734.614	5.359.853
Omsætningsaktiver		37.389.812	31.429.739
Aktiver		40.825.221	35.708.306

Balance 30. september

Passiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		37.064.328	32.051.549
Foreslået udbytte for regnskabsåret		105.800	100.000
Egenkapital	9	37.370.128	32.351.549
Hensættelse til udskudt skat		63.302	62.797
Andre hensættelser		122.513	0
Hensatte forpligtelser		185.815	62.797
Leverandører af varer og tjenesteydelser		738.159	262.297
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.428.512	1.881.922
Selskabsskat		990.841	1.024.956
Anden gæld		111.766	124.785
Kortfristede gældsforpligtelser		3.269.278	3.293.960
Gældsforpligtelser		3.269.278	3.293.960
Passiver		40.825.221	35.708.306
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investeringsvirksomhed

2 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
	0	43.953
	0	43.953

3 Finansielle indtægter

Resultat af værdipapirer, der er anlægsaktiver

Andre finansielle indtægter

294.428	142.130
7.026.738	2.401.107
7.321.166	2.543.237

4 Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

213.631	432.041
213.631	432.041

5 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

Årets udskudte skat

Regulering af skat vedrørende tidligere år

1.403.024	1.362.406
505	-6.809
-30	0
1.403.499	1.355.597

Noter til årsregnskabet

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger DKK
Kostpris 1. oktober	1.190.273
Kostpris 30. september	1.190.273
Afskrivninger 1. oktober	769.864
Afskrivninger 30. september	769.864
Regnskabsmæssig værdi 30. september	420.409
Afskrives over	33 år

7 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele DKK
Kostpris 1. oktober	3.288.396
Tilgang i årets løb	18.529
Afgang i årets løb	-291.925
Kostpris 30. september	3.015.000
Opskrivninger primo 1. oktober	569.762
Årets opskrivninger	416.942
Overførsler i årets løb	-986.704
Opskrivninger primo 30. september	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september	3.015.000

8 Værdipapirer

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Aktier	32.830.354	25.794.176
Obligationer	130.053	273.708
	32.960.407	26.067.884

Noter til årsregnskabet

9 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført	Foreslået udbytte for regnskabs-	I alt
	DKK	DKK	år	DKK
Egenkapital 1. oktober	200.000	32.051.549	100.000	32.351.549
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	5.012.779	105.800	5.118.579
Egenkapital 30. september	200.000	37.064.328	105.800	37.370.128

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.

10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for kreditinstitutter:

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
Likvider	510.674	10.774
Andre værdipapirer, med en regnskabsmæssig værdi på	-122.513	843.158

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter som kommanditist for den ikke-indbetalte del af kommanditkapitalen i SNB Private Equity II K/S. Forpligtelsen andrager DKK 97.543

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danimex ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

I overensstemmelse med ikrafttræden af ny årsregnskabslov har selskabets ledelse foretaget en revurdering af restværdien af selskabets bygning. Restværdien har tidligere stået til 0% og er nu revurderet til 40 %. Det medfører ingen afskrivning på bygningen, eftersom bygningen er afskrevet til under restværdien. I overensstemmelse med overgangsreglerne er sammenligningstal ikke tilrettet.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 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.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultatopgørelsen

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.

Bruttofortjeneste

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

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 poster 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,

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 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 aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. For ikke-børsnoterede aktier og kapitalandele fastsættes dagsværdien som en tilnærmet salgsværdi efter anerkendte værdiansættelsesmetoder.

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.

Egenkapital

Udbytte

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

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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

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