

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Daim ApS

c/o Advokat Frank Zaubitx
Rundforbivej 2, Trørød
2950 Vedbæk

Årsrapport 1/1 - 31/12 2015

CVR-nr : 56 19 10 11

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 29. april 2016
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Ib Henning Morell
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Daim ApS
Rundforbivej 2, Trørød
2950 Vedbæk

CVR-nr.: 56 19 10 11
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2015

Bestyrelse

Ib Henning Morell
Dorte Arne Morell
Frank Henning Zaubitx

Direktion

Dorte Arne Morell

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende
revisor:**

Kenny Mencke

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2015, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 29. april 2016

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Dorte Arne Morell

I bestyrelsen

Ib Henning Morell

Dorte Arne Morell

Frank Henning Zaubitz

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Daim ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Daim ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2015 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.

Kgs. Lyngby, den 29. april 2016
Underskrevet elektronisk, se bagerste side
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære forretningsområde er administration af selskabets ejendom samt investeringsaktiviteter.

Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. -10.203. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 13.746.647 og en egenkapital på kr. 12.288.165.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter fra selskabets ejendomme.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider. Aktiverne afskrives under hensyntagen til skønnet restværdi efter afsluttet brugstid.

Grunde og bygninger	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Offentligt noterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. I øvrige tilfælde måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensættelser

Udskudte skatteforpligtelser og -aktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Gæld

Gældsforpligtelser til realkreditinstitutter

Gældsforpligtelser til realkreditinstitutter måles til pantebrevsrestgælden.

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2015

<u>Note</u>	2015	2014
Bruttotab	-328.536	-183.904
1 Personaleomkostninger	-366.576	-399.722
Resultat før afskrivninger	-695.112	-583.626
Afskrivninger	-69.591	-76.620
Resultat af ordinær primær drift	-764.703	-660.246
Finansielle indtægter	814.732	1.339.721
Finansielle omkostninger	-31.034	-36.808
Ordinært resultat før skat	18.995	642.667
Ekstraordinære omkostninger	-16.499	0
Resultat før skat	2.496	642.667
Skat af årets resultat	-12.699	-167.683
Årets resultat	-10.203	474.984
Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	250.000	250.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-260.203	224.984
Disponeret i alt	-10.203	474.984

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	902.497	912.746
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.355	218.883
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>951.852</u>	<u>1.131.629</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>951.852</u>	<u>1.131.629</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	3.493	9.378
Varebeholdninger i alt	<u>3.493</u>	<u>9.378</u>
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	0	2.599
Periodeafgrænsningsposter	145.138	118.993
Tilgodehavender i alt	<u>145.138</u>	<u>121.592</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Værdipapirer og kapitalandele	12.219.759	12.904.252
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>12.219.759</u>	<u>12.904.252</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	426.405	172.952
Likvide beholdninger i alt	<u>426.405</u>	<u>172.952</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>12.794.795</u>	<u>13.208.174</u>
Aktiver i alt	<u><u>13.746.647</u></u>	<u><u>14.339.803</u></u>

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
2 Selskabskapital	200.000	200.000
3 Overført resultat	11.838.165	12.098.368
4 Forslag til udbytte	250.000	250.000
Egenkapital i alt	12.288.165	12.548.368
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelse til udskudt skat	26.165	34.416
Hensatte forpligtigelser i alt	26.165	34.416
5 Langfristede gældsforpligtigelser		
Prioritetsgæld	1.163.707	1.224.044
Anden gæld	859	73.277
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	1.164.566	1.297.321
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Prioritetsgæld	62.000	62.000
Bankgæld	0	23.422
Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.964	5.054
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.350	32.921
6 Selskabsskat	-14.732	153.992
Anden gæld	178.169	182.309
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	267.751	459.698
Gældsforpligtigelser i alt	1.432.317	1.757.019
Passiver i alt	13.746.647	14.339.803
7 Sikkerheder og pantsætninger		
8 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger	
Løn og gager	360.450
Pensioner	0
Sociale bidrag og personaleomkostninger	6.126
Refusioner	0
Personaleomkostninger i alt	<u>366.576</u>
2 Selskabskapital	
Anpartskapital, primo	200.000
Selskabskapital i alt	<u>200.000</u>
3 Overført resultat	
Overført resultat, primo	12.098.368
Årets overførte resultat	-260.203
Overført resultat i alt	<u>11.838.165</u>
4 Forslag til udbytte	
Foreslået udbytte, primo	250.000
Betalt udbytte	-250.000
Forslag til udbytte i regnskabsåret	250.000
Forslag til udbytte i alt	<u>250.000</u>
5 Langfristede gældsforpligtigelser	
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 909.	
6 Selskabsskat	
Selskabsskat, primo	153.992
Udbytteskat	-34.068
Skat af årets resultat	19.336
Regulering af tidligere års skat	-1
Restskat	-153.991
Selskabsskat i alt	<u>-14.732</u>

Noter til årsregnskabet**2015**

Note**7 Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

8 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Dorte Arne Morell

direktør

På vegne af: Daim ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-326250276508

IP: 93.164.8.186

11-05-2016 kl. 08:10:07 UTC

NEM ID 

Dorte Arne Morell

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Daim ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-326250276508

IP: 93.164.8.186

11-05-2016 kl. 08:10:07 UTC

NEM ID 

Ib Henning Morell

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Daim ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-531518316446

IP: 93.164.8.186

11-05-2016 kl. 08:16:33 UTC

NEM ID 

Frank Henning Charley Zaubitz

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Daim ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-698761686921

IP: 217.157.231.209

11-05-2016 kl. 08:49:52 UTC

NEM ID 

Kenny Mencke

registreret revisor

På vegne af: Revidata A/S

Serienummer: CVR:37029815-RID:1264769343786

IP: 176.22.251.194

11-05-2016 kl. 08:51:45 UTC

NEM ID 

Ib Henning Morell

dirigent

På vegne af: Daim ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-531518316446

IP: 93.164.8.186

11-05-2016 kl. 11:42:37 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JSWW-612AG-UK8X7-3E615-DX6S0-BQ6NH

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>