



Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab

Haderslevvej 6
6200 Aabenraa
T 7462 4949
F 7462 4950
E aabenraa@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 29 69 56 36

FSR - danske revisorer

Til Erhvervsstyrelsen

De Danske Lagerhoteller A/S
Plantagevej 7-9
6330 Padborg
CVR nr. 12 62 42 98

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2015
(27. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 12 / 1 2016

Gert C. H. Nicolaisen

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder*

Tal tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsens årsberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for De Danske Lagerhoteller A/S, Padborg.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

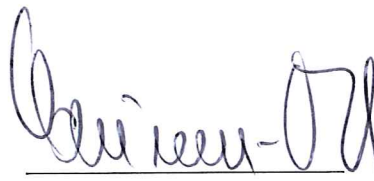
Padborg, den 15. marts 2016


Direktionen


Gert C.H. Nicolaisen

Bestyrelse


Jochen Hans Günther Claussen
(formand)


Renate Claussen-Ohl


Gert Nicolaisen


Mark Ohl Nicolaisen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i De Danske Lagerhoteller A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for De Danske Lagerhoteller A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Aabenraa, den 15. marts 2016

Revisionscentret i Aabenraa

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 29 69 56 36



Olaf Krag HD/R

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er lageropbevaring og kommissionering af varer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på kr. 87.667 mod sidste års resultat på kr. 5.060.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen er udarbejdet efter princippet:

Artsopdeling i beretningsform og balancen efter princippet: Kontoform.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

Selskabet indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-35 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-6 år	0-40%
Småanskaffelser under kr. 12.800	omkostningsført	0%

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver henholdsvis passiver og omfatter afholdte omkostninger, eller modtagne indtægter, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet hæfter for sambeskattede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 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.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for året 2015

Note	Kr.	Sidste år
Bruttofortjeneste	2.264.759	331.388
1. Personaleomkostninger	-1.877.867	-333.114
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-197.607</u>	<u> </u>
Resultat før finansielle poster	189.285	-1.726
2. Andre finansielle indtægter	382	9.000
Finansielle omkostninger	<u>-76.236</u>	<u>-53</u>
Ordinært resultat før skat	113.431	7.221
3. Skat af årets resultat	<u>-25.764</u>	<u>-2.161</u>
Årets resultat	<u><u>87.667</u></u>	<u><u>5.060</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser	0	0
Overført resultat	<u>87.667</u>	<u>5.060</u>
Disponeret i alt	<u><u>87.667</u></u>	<u><u>5.060</u></u>

Bruttofortjeneste

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/ bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

Balance pr. 31. december 2015

Note	Kr.	%	Sidste år	%
AKTIVER				
<u>Anlægsaktiver</u>				
Grunde og bygninger	6.619.190	88,0	0	0,0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>150.000</u>	<u>2,0</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.769.190</u>	<u>89,9</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u><u>6.769.190</u></u>	<u><u>89,9</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0,0</u></u>
<u>Omsætningsaktiver</u>				
Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	708.304	9,4	767.165	99,8
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	10.337	0,1	0	0,0
Andre tilgodehavender	3.702	0,0	0	0,0
Periodeafgrænsningsposter	<u>34.447</u>	<u>0,5</u>	<u>1.296</u>	<u>0,2</u>
Tilgodehavender i alt	<u>756.790</u>	<u>10,1</u>	<u>768.461</u>	<u>99,9</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>2</u>	<u>0,0</u>	<u>412</u>	<u>0,1</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u><u>756.792</u></u>	<u><u>10,1</u></u>	<u><u>768.873</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
Aktiver i alt	<u><u>7.525.982</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>768.873</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

Note	Kr.	%	Sidste år	%
<u>PASSIVER</u>				
<u>Egenkapital</u>				
Virksomhedskapital	500.000	6,6	500.000	65,0
Overført resultat	<u>104.389</u>	<u>1,4</u>	<u>16.722</u>	<u>2,2</u>
5. Egenkapital i alt	<u>604.389</u>	<u>8,0</u>	<u>516.722</u>	<u>67,2</u>
 <u>Hensatte forpligtelser</u>				
Hensættelser til udskudt skat	<u>12.892</u>	<u>0,2</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
 <u>Gældsforpligtelser</u>				
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.082.480	80,8	2.161	0,3
Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.332	0,6	0	0,0
Anden gæld	<u>779.889</u>	<u>10,4</u>	<u>249.990</u>	<u>32,5</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.908.701</u>	<u>91,8</u>	<u>252.151</u>	<u>32,8</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>6.908.701</u>	 <u>91,8</u>	 <u>252.151</u>	 <u>32,8</u>
 Passiver i alt	 <u>7.525.982</u>	 <u>100,0</u>	 <u>768.873</u>	 <u>100,0</u>
 6. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser				

Noter til årsrapporten

Kr. Sidste år

Note 1. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger kan specificeres således:

Løn og gager	1.756.646	327.362
Pensioner	67.021	0
Andre omkostninger til social sikring	23.481	5.752
Andre interne personaleomkostninger	30.719	0
	<u>1.877.867</u>	<u>333.114</u>

Note 2. Andre finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	382	9.000
Andre finansielle indtægter i øvrigt	0	0
	<u>382</u>	<u>9.000</u>

Note 3. Øvrige finansielle omkostninger

Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	76.121	0
Øvrige finansielle omkostninger i øvrigt	115	53
	<u>76.236</u>	<u>53</u>

Note 4. Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets resultat	<u>12.872</u>	<u>2.161</u>
Udskudte skatteforpligtelser ultimo	<u>12.892</u>	<u>0</u>
Udskudt skat i alt	12.892	0
Udskudte skatteforpligtelser primo	<u>0</u>	<u>0</u>
Ændring af udskudte skatteforpligtelser	<u>12.892</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat	<u>25.764</u>	<u>2.161</u>

Note 5. Egenkapital

	<u>Egenkapital primo året</u>	<u>Forslag til resultatfor- deling</u>	<u>Egenkapital ultimo året</u>
Virksomhedskapital	500.000		500.000
Overført overskud	<u>16.722</u>	<u>87.667</u>	<u>104.389</u>
	<u>516.722</u>	<u>87.667</u>	<u>604.389</u>

Virksomhedskapitalen består af 1 stk. aktie à kr. 500.000.

Note 6. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber kontrolleret af administrationselskabet Ohl Scandinavia A/S. Som helejet datterselskab til administrationselskabet hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.