

DANSK CARAVAN TILBEHØR A/S

Knud Højgaards Vej 2
7100 Vejle

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

20/12/2016

Lars Dahl-Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DANSK CARAVAN TILBEHØR A/S
Knud Højgaards Vej 2
7100 Vejle

Telefonnummer: 75824800
Fax: 75822400

CVR-nr: 15631937
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Trehøjevej 1
7200 Grindsted
DK Danmark
CVR-nr: 19154408
P-enhed: 1014773394

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016 for Dansk Caravan Tilbehør A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 12/12/2016

Direktion

Birger Munk Thomsen

Bestyrelse

Lars Dahl-Nielsen

Birger Munk Thomsen

Michael Skovbjerg

Heidi Skovbjerg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DANSK CARAVAN TILBEHØR A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DANSK CARAVAN TILBEHØR A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 handlinger 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 finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Grindsted, 12/12/2016

Lisbeth Jessen
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er uændret salg af campingudstyr og hermed beslægtet virksomhed. Produkterne afsættes primært i Danmark og det øvrige Norden.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016 udviser et resultat på kr. 1.558.906. Balancen udviser en egenkapital på kr. 8.381.996.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventningerne til 2016/17 er positive. Der forventes således et efter markedsforholdene tilfredsstillende niveau for såvel omsætning som indtjening.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år og omfatter følgende væsentlige indregningsmetoder og målegrundlag:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet af-lægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender m.v. i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets opståen indregnes i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, varekøb, ændring af lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og afgifter. Indtægterne fra salg indregnes i det år, hvor levering har fundet sted.

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger består af regnskabsårets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver opgjort ud fra de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder renter vedrørende tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder, finansielle omkostninger ved finansiell leasing samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen mv.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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 er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til deres skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Bygninger indregnes i balancen til dagsværdi, på baggrund af vurdering fra eksternt valuar. Op- eller nedskrivninger reguleret for udskudt skat føres direkte over egenkapitalen. Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages årlige saldoafskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider med følgende procentsatser:

Bygninger: 2 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 20 %

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

Nyanskaffelser med kostpris på under kr. 12.900 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningernes omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter indregnes til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		10.105.287	8.887.604
Personaleomkostninger	1	-6.983.490	-7.050.198
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-643.438	-648.532
Andre driftsomkostninger		0	-15.071
Resultat af ordinær primær drift		2.478.359	1.173.803
Andre finansielle indtægter		199.960	283.858
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-4.003	-11.329
Andre finansielle omkostninger		-511.099	-614.339
Ordinært resultat før skat		2.163.217	831.993
Skat af årets resultat	2	-604.311	-611
Årets resultat		1.558.906	831.382
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.600.000	800.000
Overført resultat		-41.094	31.382
I alt		1.558.906	831.382

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		13.658.852	14.129.420
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		410.594	456.559
Materielle anlægsaktiver i alt	3	14.069.446	14.585.979
Anlægsaktiver i alt		14.069.446	14.585.979
Fremstillede varer og handelsvarer		9.621.171	8.744.629
Varebeholdninger i alt		9.621.171	8.744.629
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.191.634	3.391.740
Andre tilgodehavender		53.793	0
Periodeafgrænsningsposter		96.939	109.259
Tilgodehavender i alt		2.342.366	3.500.999
Likvide beholdninger		105.988	368.481
Omsætningsaktiver i alt		12.069.525	12.614.109
Aktiver i alt		26.138.971	27.200.088

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		600.000	600.000
Reserve for opskrivninger		6.175.629	6.056.867
Overført resultat		6.367	47.461
Forslag til udbytte		1.600.000	800.000
Egenkapital i alt	4	8.381.996	7.504.328
Hensættelse til udskudt skat		2.723.889	2.800.000
Hensatte forpligtelser i alt		2.723.889	2.800.000
Gæld til realkreditinstitutter		7.922.616	8.580.443
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	7.922.616	8.580.443
Gæld til realkreditinstitutter		680.000	700.000
Gæld til banker		2.373.053	5.075.844
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.971.255	818.832
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		84.453	157.457
Skyldig selskabsskat		781.970	372.794
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.219.739	1.190.390
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.110.470	8.315.317
Gældsforpligtelser i alt		15.033.086	16.895.760
Passiver i alt		26.138.971	27.200.088

Noter

1. Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 16	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	6.135.588	6.209.924
Pensionsbidrag	718.401	698.535
Andre omkostninger til social sikring	129.501	141.739
	6.983.490	7.050.198

2. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	561.660	219.611
Ændring af udskudt skat	42.651	-219.000
	604.311	611

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
Kostpris primo	12.534.673	4.876.144
Tilgang	0	126.905
Kostpris ultimo	12.534.673	5.003.049
Opskrivninger primo	7.917.473	0
Opskrivninger ultimo	7.917.473	0
Af- og nedskrivning primo	-6.322.720	-4.419.585
Årets afskrivning	-470.574	-172.870
Af- og nedskrivning ultimo	-6.793.294	-4.592.455
Regnskabsmæssig værdi ultimo	13.658.852	410.594

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Opskrivnings-henlæggelse	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	600.000	47.461	6.056.867	800.000	7.504.328
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-800.000	-800.000
Regulering af udskudt skat af opskrivningshenlæggelsen	0	0	118.762	0	118.762
Årets resultat	0	-41.094	0	1.600.000	1.558.906
Egenkapital ultimo	600.000	6.367	6.175.629	1.600.000	8.381.996

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter	8.602.616	680.000	7.922.616	4.850.000
	8.602.616	680.000	7.922.616	4.850.000

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået en operationel leasingaftale med SHARP Nordic Finans om leasing af EDB-udstyr.

Kontrakten løber til 30. september 2018. Forpligtelsen udgør pr. 30. september 2016 tkr. 139.

Selskabet har indgået en operationel leasingaftale med Mercedes-Benz om leasing af varevogn.

Kontrakten løber til 30. juni 2020. Forpligtelsen udgør pr. 30. september 2016 tkr. 177.

Selskabet har indgået en operationel leasingaftale med Nordania Leasing om leasing af personvogn.

Kontrakten løber til 30. november 2018. Forpligtelsen udgør pr. 30. september 2016 tkr. 269.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser, udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Sambeskatning:

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens indkomst m.v. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for eventuelle skatter på udbytte.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Birger Thomsen Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for lån hos Realkredit Danmark er der deponeret pantebrev nom. tkr. 13.271 med pant i ejendommen beliggende Knud Højgaards Vej 2, 7100 Vejle.

Til sikkerhed for mellemværender med Danske Bank er der deponeret ejerpantebreve nom. tkr. 3.000 med pant i ejendommen beliggende Knud Højgaards Vej 2, 7100 Vejle samt virksomhedspant tkr. 6.000.

Bogført værdi af pantsatte aktiver pr. 30. september 2016 udgør tkr. 25.882.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Birger Thomsen Holding ApS, Knud Højgaards Vej 2, 7100 Vejle.

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte i regnskabsåret: 16