

DATA DISCOUNT A/S

Boulevarden 16

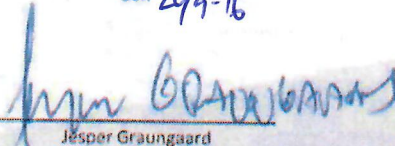
9000 Aalborg

CVR-nr. 18738723

Årsrapport 2015/16

21. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29/9-16


Jesper Graungaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for DATA DISCOUNT A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 20/9-16

Direktion



Peter Tved Berke

Direktør

Bestyrelse



Jesper Graungaard

Formand



Søren Kousholt Højer



Peter Tved Berke

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**Til den daglige ledelse i DATA DISCOUNT A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for DATA DISCOUNT A/S for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 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 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 opstilling 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 29/9-16

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 33357966

Jesper Ovesen

Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DATA DISCOUNT A/S Boulevarden 16 9000 Aalborg
E-mail	info@datadiscount.dk
Hjemmeside	www.datadiscount.dk
CVR-nr.	18738783
Stiftelsesdato	01-08-1995
Hjemsted	Aalborg
Regnskabsår	01-07-2015 - 30-06-2016
Bestyrelse	Jesper Graungaard, Formand Søren Kousholt Højer Peter Tved Berke
Direktion	Peter Tved Berke, Direktør
Revisor	Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandmanden 10A 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 33357966
Pengeinstitut	Jyske Bank A/S Nytov 1 9000 Aalborg

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for DATA DISCOUNT A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Frdrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		3.774.816	3.625.476
Personaleomkostninger	1	-3.576.667	-3.414.772
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.010	-16.833
Driftsresultat		178.139	193.871
Finansielle indtægter		2.762	7.312
Finansielle omkostninger		-1.064	-77
Resultat før skat		179.837	201.106
Skat af årets resultat		-42.615	-54.639
Årets resultat		137.222	146.467
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		140.000	150.000
Overført resultat		-2.778	-3.533
		137.222	146.467

DATA DISCOUNT A/S

Balance 30. juni 2016

Aktiver	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		26.208	5.790
Indretning af lejede lokaler		39.379	18.453
Materielle anlægsaktiver		65.587	24.243
Anlægsaktiver		65.587	24.243
Fremstillede varer og handelsvarer		1.440.123	1.546.748
Varebeholdninger		1.440.123	1.546.748
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		768.753	1.069.286
Andre tilgodehavender		140.392	162.827
Periodeafgrænsningsposter		112.422	111.692
Udskudte skatteaktiver		60.875	103.490
Tilgodehavender		1.082.442	1.447.295
Andre værdipapirer og kapitalandele		65.000	65.000
Værdipapirer og kapitalandele		65.000	65.000
Likvide beholdninger		276.406	260.776
Omsætningsaktiver		2.863.971	3.319.819
Aktiver		2.929.558	3.344.062

DATA DISCOUNT A/S

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	800.000	800.000
Overført resultat	3	1.038	3.816
Udbytte for regnskabsåret	4	140.000	150.000
Egenkapital		941.038	953.816
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.183.167	1.542.617
Anden gæld		805.353	847.629
Kortfristede gældsforpligtelser		1.988.520	2.390.246
Gældsforpligtelser		1.988.520	2.390.246
Passiver		2.929.558	3.344.062
Virksomhedens formål	5		
Ejerskab	6		
Udskudte skatteaktiver og forpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personalemkostninger		
Lønninger	3.248.546	3.184.473
Pensioner	183.922	74.420
Omkostninger til social sikring	86.513	74.102
Andre personaleomkostninger	57.686	81.777
	3.576.667	3.414.772
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	800.000	800.000
Saldo ultimo	800.000	800.000
Aktiekapitalen er opdelt i 800 aktier á nom. kr. 1.000		
Selskabskapitalen har udover kapitaludvidelse på tkr 300 i 2012/13 været uændret de seneste 5 år.		
3. Overført resultat		
Saldo primo	3.816	7.349
Årets resultat	-2.778	-3.533
Saldo ultimo	1.038	3.816
4. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	150.000	0
Årets tilgang	140.000	150.000
Årets afgang	-150.000	0
Saldo ultimo	140.000	150.000
5. Selskabets væsentligste aktiviteter		
Selskabets hovedaktivitet består af salg af IT-udstyr og ydelser til privat- og erhvervs-kunder samt hertil knyttet virksomhed.		
6. Ejerskab		
Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller af aktiekapitalen:		
Ekreb Invest ApS, Boulevarden 16, 9000 Aalborg		
GOSH Holding IVS, Klæstrupvej 79, 9740 Jerslev		
7. Udskudte skatteaktiver og forpligtelser		
Selskabet har et større skattemæssigt underskud til fremførsel grundet underskud i tidligere regnskabsår.		
Den skattemæssige værdi heraf er optaget som skatteaktiv i årsregnskabet, da vi forventer at fortsætte årets positive indtjening også i årene fremover.		
8. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		

Noter

2015/16

2014/15

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank A/S er stillet følgende:

2 stk. livsforsikringer af kr. 750.000

Løse pantebrev nominel kr. 250.000 med pant i driftsinventar, edb-udstyr, goodwill samt lejerettigheder i lejede lokaler, beliggende Boulevarden 16, 9000 Aalborg.

Virksomhedspant nominel kr. 500.000 med pant i driftsinventar, driftsmateriel, simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, varelagre, goodwill og øvrige immaterielle anlægsaktiver.