

Diskos ApS

Poppelvej 128, 2791 Dragør

CVR-nr. 19 90 53 30



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. maj 2016

Som dirigent:



.....
Birgitte Arnfred



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. januar 2016 for Diskos ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

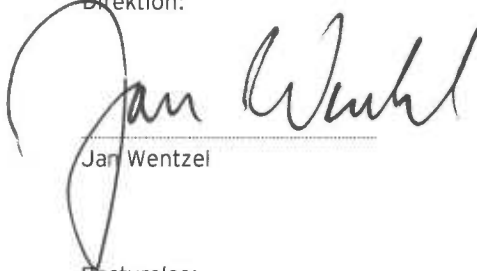
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. januar 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

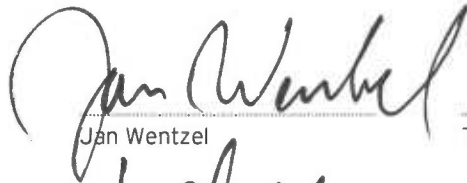
Dragør, den 26. maj 2016

Direktion:



Jan Wentzel

Bestyrelse:



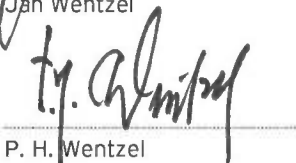
Jan Wentzel



Therese Wentzel



Grith Wentzel



P. H. Wentzel



Agth Wentzel

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Diskos ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Diskos ApS for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. januar 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen 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.

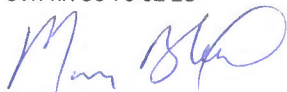
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. januar 2016 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.

København, den 26. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Mona Blønd
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Diskos ApS
Adresse, postnr., by	Poppelvej 128, 2791 Dragør
CVR-nr.	19 90 53 30
Stiftet	10. januar 1997
Hjemstedskommune	Dragør
Regnskabsår	1. februar 2015 - 31. januar 2016
Bestyrelse	Jan Wentzel Therese Wentzel Grith Wentzel P. H. Wentzel Agth Wentzel
Direktion	Jan Wentzel
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Danske Bank Holmens Kanal 2, 1090 København K
Advokat	Arnfred Advokatanpartselskab Gammel Vartov Vej 16, 2900 Hellerup



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet foretager administration for PAW SKO-butikkerne.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2015/16 udgør 4.840.903 kr. mod 3.712.257 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2015/16 udviser et overskud på 211.113 kr. mod 147.002 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. januar 2016 udviser en egenkapital på 12.338.434 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

Selskabet fortsætter med sin nuværende aktivitet i det kommende år.



Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Nettoomsætning	4.840.903	3.712.257
	Andre eksterne omkostninger	-762.608	-670.765
	Bruttoresultat	4.078.295	3.041.492
2	Personaleomkostninger	-4.081.790	-3.158.006
3	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-63.465	-67.241
	Resultat af primær drift	-66.960	-183.755
4	Finansielle indtægter	342.493	377.468
	Resultat før skat	275.533	193.713
5	Skat af årets resultat	-64.420	-46.711
	Årets resultat	211.113	147.002
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under gældsforplig	101.200	99.800
	Overført resultat	109.913	47.202
		211.113	147.002



Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	167.121	230.586
		<u>167.121</u>	<u>230.586</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	2.554.400	2.554.400
		<u>2.554.400</u>	<u>2.554.400</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.721.521</u>	<u>2.784.986</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.733.261	1.442.083
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	8.691.391	8.464.735
	Udsudte skatteaktiver	4.156	3.834
	Tilgodehavende selskabsskat	107.258	263.684
	Andre tilgodehavender	51.072	2.660
	Periodeafgrænsningsposter	29.433	22.611
		<u>10.616.571</u>	<u>10.199.607</u>
	Likvide beholdninger	<u>353.504</u>	<u>300.245</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.970.075</u>	<u>10.499.852</u>
	AKTIVER I ALT	<u>13.691.596</u>	<u>13.284.838</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	280.000	280.000
	Overført resultat	12.058.434	11.948.521
	Egenkapital i alt	<u>12.338.434</u>	<u>12.228.521</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	60.256	61.793
	Anden gæld	1.191.706	894.724
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
		<u>1.353.162</u>	<u>1.056.317</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.353.162</u>	<u>1.056.317</u>
	PASSIVER I ALT	<u>13.691.596</u>	<u>13.284.838</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

8 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. februar 2014	280.000	11.901.319	12.181.319
Årets resultat	0	47.202	47.202
Egenkapital 1. februar 2015	280.000	11.948.521	12.228.521
Årets resultat	0	109.913	109.913
Egenkapital 31. januar 2016	280.000	12.058.434	12.338.434

Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Diskos ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 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.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af administrationsydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte administrationsydelser.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration og lokaler mv.

Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Kostprisen på et samlet materielt anlægsaktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Noter

kr.	2015/16	2014/15
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.830.341	2.931.484
Pensioner	211.061	193.903
Andre omkostninger til social sikring	40.388	32.619
	<u>4.081.790</u>	<u>3.158.006</u>
3 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	63.465	67.241
	<u>63.465</u>	<u>67.241</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	341.418	374.802
Rentegodtgørelse vedrørende acontoskat	1.072	2.660
Andre finansielle indtægter	3	6
	<u>342.493</u>	<u>377.468</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	64.098	43.316
Årets regulering af udskudt skat	322	3.395
	<u>64.420</u>	<u>46.711</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. februar 2015		336.208
Tilgang i årets løb		0
Kostpris 31. januar 2016		<u>336.208</u>
Af- og nedskrivninger 1. februar 2015		105.622
Årets afskrivninger		63.465
Af- og nedskrivninger 31. januar 2016		<u>169.087</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. januar 2016		<u>167.121</u>



Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Noter

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anpartar, 1 stk. a nom. 125.000,00 kr.	125.000	125.000
Anpartar, 1 stk. a nom. 155.000,00 kr.	<u>155.000</u>	<u>155.000</u>
	<u>280.000</u>	<u>280.000</u>

Selskabets anpartskapital har uændret været 280.000 kr. de seneste 5 år.

8 Nærtstående parter

Diskos ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Direktør Jan Wentzel	Poppelvej 128, 2791 Dragør.