

Komplementarselskabet  
Dansk Retail II ApS

# Årsrapport

For perioden  
1. 1. 2016 - 31. 12. 2016  
11. regnskabsår  
(cvr nr. 27 52 34 98)

Godkendt på generalforsamlingen  
13. marts 2017



Dirigent

## Indhold

	SIDE
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Egenkapitalforklaring.....	11
Noter.....	12

---

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 for Komplementarselskabet Dansk Retail II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. marts 2017

Direktion:



John Flemming Kahlke

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Komplementarselskabet Dansk Retail II ApS.

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Retail II, ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

\*Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

\*Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

\*Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

\*Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

\*Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 2. marts 2017

**Ernst & Young**

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR nr: 30 70 02 28

  
Henrik Reedtz

statsaut. revisor

## Selskabsoplysninger



<b>Selskabet</b>	<b>Komplementarselskabet Dansk Retail II ApS</b> CVR-nummer: 27 52 34 98 Hjemsted: Lyngby-Taarbæk Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	<b>John Flemming Kahlke</b>
<b>Revision</b>	<b>Ernst &amp; Young</b> Godkendt Revisionspartnerselskab Osvold Helmuths Vej 4 2000 Frederiksberg
<b>Generalforsamling</b>	<b>Ordinær generalforsamling afholdes</b> <b>24. marts 2017 hos:</b> DATEA AS Lyngby Hovedgade 4 2800 Kgs. Lyngby
<b>Hovedaktivitet</b>	Deltager som komplementar i K/S Dansk Retail II

## Ledelsesberetning

### Selskabets aktivitet og resultat

Selskabet deltager som komplementar K/S Dansk Retail II, hvilket er selskabets hovedaktivitet.

Selskabets resultatopgørelse udviser et underskud på t.kr. 4, og selskabets balancepr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på t.kr.99.

### Begivenheder efter balancedagen

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Skat

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 forud betalte acontoskatter.



## Resultatopgørelse

1. januar 2016 - 31. december 2016	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Administrationsomkostninger	1	<u>-10.758</u>	<u>-11</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		-10.758	-11
Finansieringsindtægter		<u>6.939</u>	<u>8</u>
<b>Resultat før skat</b>		-3.819	-3
Skat	2	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<u><u>-3.819</u></u>	<u><u>-3</u></u>
<b>Resultatdisponering</b>			
Årets resultat		-3.819	-3
Overført fra tidligere år		<u>-22.420</u>	<u>-19</u>
<b>Til disposition</b>		<u><u>-26.239</u></u>	<u><u>-22</u></u>
Fordeles således:			
Overført til næste år		<u>-26.239</u>	<u>-22</u>
<b>Disponeret</b>		<u><u>-26.239</u></u>	<u><u>-22</u></u>

## Balance

Pr. 31. december 2016	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Tilgodehavender	4	<u>104.040</u>	<u>108</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<u>104.040</u>	<u>108</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>104.040</u></u>	<u><u>108</u></u>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Indskudskapital	5	125.000	125
Overført resultat		<u>-26.240</u>	<u>-22</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<u>98.760</u>	<u>103</u>
<b>Forpligtelser</b>			
<b>Kortfristede forpligtelser</b>			
Anden gæld		<u>5.280</u>	<u>5</u>
<b>Kortfristede forpligtelser</b>		<u>5.280</u>	<u>5</u>
<b>FORPLIGTELSE I ALT</b>		<u>5.280</u>	<u>5</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u><u>104.040</u></u>	<u><u>108</u></u>
Personaleforhold	3		
Eventualforpligtelser	6		
Nærtstående parter	7		

## Egenkapitalforklaring

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Anpartskapital	<u>125.000</u>	<u>125</u>
Overført årets resultat	-3.820	-3
Overført resultat tidligere år	<u>-22.420</u>	<u>-19</u>
Overført resultat i alt	<u>-26.240</u>	<u>-22</u>
Egenkapital i alt	<u><u>98.760</u></u>	<u><u>103</u></u>

## Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.

### 1 Administrationsomkostninger

Revision	3.750	4
Rådgivningshonorar	5.440	5
Andre honorarer	1.568	2
	<hr/>	<hr/>
Administrationsomkostninger	10.758	11
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### 2 Skat

Der er ikke betalt skat i 2016.

Forventet selskabsskat af årets skattepligtige indkomst er udgiftsført.

### 3 Personaleforhold

Der har ikke været ansatte i selskabet i regnskabsåret, ligesom der ikke er udbetalt vederlag til direktionen.

### 4 Tilgodehavender

Mellemregning med K/S	104.040	108
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender i alt	104.040	108
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### 5 Anpartskapital

Selskabets anpartskapital består af 125.000 anparter af kr. 1.

### 6 Eventualforpligtelser

Selskabet er komplementar i K/S Dansk Retail II.

Gælden i dette kommanditselskab udgjorde i alt t.kr. 65.194 pr. 31. december 2016.

### 7 Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

Komplementarselskabet Dansk Retail II ApS, har ingen nærtstående parter med bestemmende indflydelse.

Øvrige nærtstående parter som Komplementarselskabet Dansk Retail II ApS har haft transaktioner med i regnskabsåret:  
Mellemregning med K/S Dansk Retail II.

Alle transaktioner er foregået på markeds-mæssige vilkår.