

# **DANBO KOLDING ApS**

Rønningsminde 13  
6000 Kolding

Årsrapport  
1. april 2015 - 31. marts 2016

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

**12/09/2016**

**Poul Skovgaard**  
**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** DANBO KOLDING ApS  
Rønningsminde 13  
6000 Kolding

CVR-nr: 30917502  
Regnskabsår: 01/04/2015 - 31/03/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 for DANBO KOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 12/09/2016

**Direktion**

Søren Nielsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DANBO KOLDING ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DANBO KOLDING ApS for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelseberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, 12/09/2016

Poul Skovgaard  
statsautoriseret revisor  
Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR: 33963556

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive detailhandel med møbler, senge og beslægtede produkter.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud på 683 t.kr. Resultatet er i overensstemmelse med forventningerne. Selskabets balance udviser ved årets udgang en egenkapital på 1.248 t.kr.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen særlige usikkerheder ved indregning og måling.

## Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket indtjeningen eller målingen i årsrapporten for regnskabsåret.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten sammendrager posterne nettoomsætning, ændring af færdigvarer (handelsvarer), omkostninger til råvarer (handelsvarer) samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og rabatter i forbindelse med salget. I nettoomsætningen indregnes tillige modtagne markedsføringsstilskud mv. fra samhandelspartnere.

Omkostninger til køb af råvarer (handelsvarer) måles til kostpris med tillæg af fragt, med fradrag af modtagne rabatter.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver omfatter tilvækst i driftsfond hos In2house Amba samt øvrige finansielle indtægter af tilgodehavender, der er anlægsaktiver



## Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

## 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.

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Finansielt leasede aktiver indregnes ikke i balancen.

Indretning af lejede lokaler og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Indretning af lejede lokaler og driftsmateriel indregnes, såfremt omkostningerne har nytteværdi for selskabet.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Driftsmateriel	3 år

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

### Andre værdipapir og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele som er klassificeret som anlægsaktiver omfatter driftsfondskonto hos In2House Amba samt andre tilgodehavender. Driftsfondskonto hos In2House måles til den nominelle værdi af indeståendet, som vurderes at være udtryk for dagsværdien. Andre finansielle tilgodehavender klassificeret som anlægsaktiver måles til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er

lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

#### **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, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

#### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

# Resultatopgørelse 1. apr 2015 - 31. mar 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>2.871.730</b>	<b>1.854.037</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.018.033	-1.765.429
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-90.691	-22.241
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>763.006</b>	<b>66.367</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	3	183.646	192.522
Øvrige finansielle omkostninger .....	4	-97.845	-168.642
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>848.807</b>	<b>90.247</b>
Skat af årets resultat .....	5	-166.281	-2.996
<b>Årets resultat .....</b>		<b>682.526</b>	<b>87.251</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		682.526	87.251
<b>I alt .....</b>		<b>682.526</b>	<b>87.251</b>

# Balance 31. marts 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		81.335	170.002
Indretning af lejede lokaler .....		5.566	7.591
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>86.901</b>	<b>177.593</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		856.102	807.456
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>856.102</b>	<b>807.456</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>943.003</b>	<b>985.049</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		3.875.029	3.987.216
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>3.875.029</b>	<b>3.987.216</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		31.331	68.220
Tilgodehavende skat .....		0	49.096
Andre tilgodehavender .....		96.717	104.810
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>128.048</b>	<b>222.126</b>
Likvide beholdninger .....		132.946	37.686
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.136.023</b>	<b>4.247.028</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.079.026</b>	<b>5.232.077</b>

# Balance 31. marts 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	7	125.000	125.000
Overført resultat .....		1.122.098	439.572
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>8</b>	<b>1.247.098</b>	<b>564.572</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		500.886	471.305
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>500.886</b>	<b>471.305</b>
Gæld til banker .....		0	2.099.627
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		244.661	255.344
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		411.539	481.858
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.884.917	1.063.163
Skyldig selskabsskat .....		136.700	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		653.225	296.208
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.331.042</b>	<b>4.196.200</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.331.042</b>	<b>4.196.200</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.079.026</b>	<b>5.232.077</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1.861.601	1.674.782
Pensionsbidrag	50.000	50.000
Personaleomkostninger mv.	68.539	48.062
Andre omkostninger til social sikring	42.585	42.585
	<u>2.018.033</u>	<u>1.765.429</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indretning af lejede lokaler	2.024	2.024
Driftsmateriel	88.667	105.025
Avance ved salg af driftsmidler	0	(25.112)
Korrektion tidligere år	0	(59.696)
	<u>90.691</u>	<u>22.241</u>

## 3. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilvækst driftsfond, In2House Amba	68.646	77.522
Andre finansielle indtægter	115.000	115.000
	<u>183.646</u>	<u>192.522</u>

## 4. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Ren ter, bankgæld	71.053	152.265
Andre finansielle omkostninger	26.792	16.377
	<u>97.845</u>	<u>168.642</u>

## 5. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	136.700	1.779
Ændring af udskudt skat inkl. skatteprocent	29.581	1.217
	<u>166.281</u>	<u>2.996</u>

## 6. Finansielle anlægsaktiver i alt

Indestående In2house Amba.

I andre værdipapirer og kapitalandele indgår andelskapital og driftsfondskonto i indkøbsforeningen In2house Amba med 606.102 kr. Udbetaling af kapitalandel og driftsfondskonto er underlagt selskabets vedtægter.

## 7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 1.250 anparter a 100 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Der har ingen ændringer været i anpartskapitalen de seneste 5 år:	
Anpartskapital	125.000
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>125.000</b>

## 8. Egenkapital i alt

	Anpartskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	I alt kr.
Saldo primo	125.000	439.872	0	564.572
Årets resultat		682.526	0	682.526
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>1.122.398</b>	<b>0</b>	<b>1.247.098</b>

## 9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Simmik Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## 10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret skadesløsbrev (virksomhedspant) på nom. 1.000 t.kr. Regnskabsmæssig værdi af pantsatte aktiver udgør 3.993 t.kr. (2014/15: 4.063 t.kr.)

Selskabet har indgået aftale om leje af butiks- og lagerlokaler. Lejeaftalen er gensidigt uopsigelig frem til 1. oktober 2023. Til sikkerhed for lejeforpligtelsen er der givet sikkerhed i pantebrev med regnskabsmæssig værdi på 250 t.kr.

Selskabet har kautioneret for koncernselskaberne SIMMIK Invest ApS og SIMMIK Holding ApS' bankengagement. Bankgælden beløber sig til 0 t.kr. på balancedagen.

Driftsfondskonto hos In2house Amba bogført med 606 t.kr. er stillet til sikkerhed for forpligtelser med indkøbsforeningen.