

ÅRSRAPPORT

1. juli 2015 - 30. juni 2016

DANESE ApS
Küchlersgade 51
1774 København V

CVR nr. 31186021

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. november 2016

Dirigent

Jacob Berre Eriksen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

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

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------	---

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
--------------------------------------	---

Balance pr. 30. juni	9
----------------------	---

Noter	11
-------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

DANESE ApS
Küchlersgade 51
1774 København V

Telefon: 3336 1234
Fax: 3336 1233

CVR-nr.: 31186021
Stiftelsesdato: 1. juli 2007
Hjemsted: Københavns Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Jakob Berre Eriksen

Revision

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Bankforbindelse

Danske Bank
Torvet 6
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
30. november 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er engrosvirksomhed samt beslægtet virksomhed.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for DANESE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. november 2016

Direktion:

Jakob Berre Eriksen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i DANESE ApS

Vi har revideret årsregnskabet for DANESE ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 24. november 2016

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DANESE ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt 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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab		322.799	-582.844
Personaleomkostninger	1.	-488.021	-149.986
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-26.607	-26.607
Resultat før finansielle poster		-191.829	-759.437
Øvrige finansielle omkostninger		-61	-474
Ordinært resultat før skat		-191.890	-759.911
Skat af årets resultat		35.065	174.241
ÅRETS RESULTAT		-156.825	-585.670
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-156.825	-585.670
Disponeret i alt		-156.825	-585.670

Balance pr. 30. juni

	Note	2016	2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2.		
Indretning lejede lokaler		79.814	106.421
Materielle anlægsaktiver i alt		79.814	106.421
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		53.417	51.808
Finansielle anlægsaktiver i alt		53.417	51.808
Anlægsaktiver i alt		133.231	158.229
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		345.538	0
Skatteaktiv		1.040	1.387
Andre tilgodehavender		112.096	266.694
Tilgodehavender i alt		458.674	268.081
Likvide beholdninger		275.367	147.638
Likvide beholdninger i alt		275.367	147.638
Omsætningsaktiver i alt		734.041	415.719
AKTIVER I ALT		867.272	573.948

Balance pr. 30. juni

	Note	2016	2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL	3.		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-773.299	-616.473
Egenkapital i alt		-648.299	-491.473
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		32.753	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	7.957
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.456.223	1.050.586
Anden gæld		19.095	6.878
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.515.571	1.065.421
Gældsforpligtelser i alt		1.515.571	1.065.421
PASSIVER I ALT		867.272	573.948
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4.		
Eventualposter	5.		

Noter

	2015/16	2014/15	
1. Personalemkostninger			
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1	
	2015/16	2014/15	
Lønninger	473.270	143.460	
Omkostninger til social sikring	5.820	3.668	
Andre personaleomkostninger	8.931	2.858	
	488.021	149.986	
		Indretning lejede lokaler	
2. Materielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum:			
Anskaffelsessum, primo		133.028	
Anskaffelsessum, ultimo		133.028	
Akkumulerede af- og nedskrivninger:			
Af- og nedskrivninger, primo		-26.607	
Årets af- og nedskrivninger		-26.607	
Af- og nedskrivninger, ultimo		-53.214	
Bogført værdi, ultimo		79.814	
	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
3. EGENKAPITAL			
Egenkapital, primo	125.000	-616.473	-491.473
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-156.826	-156.826
Egenkapital, ultimo	125.000	-773.299	-648.299

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Noter

5. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.