

Dencon Center A/S
Rolighedsvej 36

8240 Risskov

CVR-nummer: 31631459

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10/3 2017



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis..... 6

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Noter..... 13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Dencon Center 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

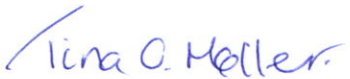
Risskov, den 9. marts 2017

Direktion



Torben Møller

Bestyrelse



Tina Overgaard Møller
Formand



Birger Møller



Torben Møller

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i Dencon Center A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Dencon Center A/S for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

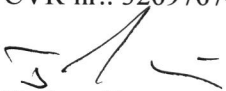
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Egå, den 9. marts 2017

Seiersen Revision I/S

Registrerede Revisorer

CVR-nr.: 32697674


Torben Rørmand Seiersen
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|--------------------------|--|
| Selskabet | Dencon Center A/S Rolighedsvej 36 8240 Risskov |
| | Telefon: 30 33 10 66 Hjemmeside: www.Denconcenter.dk E-mail: torben@denconcenter.dk |
| | CVR-nr.: 31 63 14 59 Stiftet: 19. august 2008 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Bestyrelse | Tina Overgaard Møller, formand Birger Møller Torben Møller |
| Direktion | Torben Møller |
| Revisor | Seiersen Revision I/S Registrerede Revisorer Skæring Strandvej 3 8250 Egå |
| Generalforsamling | Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse. |

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Dencon Center A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Skatter

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet TT-Møller ApS (administrationselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationselskabet på forfaldstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

| | <u>Brugstid</u> |
|---|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 5 år |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år |

Fortjeneste eller tab ved 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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse**1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016**

| | 2015/16 Dkk | 2014/15 T.kr |
|---|------------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 4.383.695 | 4.398 |
| 2 Personaleomkostninger | -2.511.234 | -2.047 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -118.965 | -47 |
| Andre driftsomkostninger | -750 | -9 |
| DRIFTSRESULTAT | 1.752.746 | 2.295 |
| Andre finansielle indtægter | 14.717 | 43 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 138.971 | 104 |
| Andre finansielle omkostninger | -36.986 | -45 |
| RESULTAT FØR SKAT | 1.869.448 | 2.397 |
| 3 Skat af årets resultat | -418.006 | -566 |
| ÅRETS RESULTAT | 1.451.442 | 1.831 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 1.250 |
| Overført resultat | 451.442 | 581 |
| DISPONERET I ALT | 1.451.442 | 1.831 |

Balance pr. 30. SEPTEMBER 2016**Aktiver**

| | 2016 Dkk | 2015 T.kr |
|--|------------------|--------------|
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 28.793 | 41 |
| 4 Indretning af lejede lokaler | 317.095 | 348 |
| Materielle anlægsaktiver | 345.888 | 389 |
| Deposita | 87.897 | 86 |
| Finansielle anlægsaktiver | 87.897 | 86 |
| ANLÆGSAKTIVER | 433.785 | 475 |
| | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 50.000 | 210 |
| Varebeholdninger | 50.000 | 210 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.647.602 | 1.062 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 3.525.018 | 2.721 |
| Andre tilgodehavender | 18.434 | 232 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 52 |
| Tilgodehavender | 5.191.054 | 4.067 |
| Likvide beholdninger | 628.412 | 644 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 5.869.466 | 4.921 |
| | | |
| AKTIVER | 6.303.251 | 5.396 |

Balance pr. 30. SEPTEMBER 2016**Passiver**

| | 2016 Dkk | 2015 T.kr |
|--|------------------|--------------|
| Virksomhedskapital | 500.000 | 500 |
| Overført resultat | 1.683.744 | 1.233 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 1.250 |
| 5 EGENKAPITAL | 3.183.744 | 2.983 |
| Hensættelse til udskudt skat | 9.943 | 16 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 9.943 | 16 |
| Selskabsskat | 424.563 | 465 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 424.563 | 465 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.483.123 | 1.334 |
| Selskabsskat | 509.886 | 45 |
| Anden gæld | 691.992 | 553 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 2.685.001 | 1.932 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 3.109.564 | 2.397 |
| PASSIVER | 6.303.251 | 5.396 |

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8 Ejerforhold

Noter

| | 2015/16 Dkk | 2014/15 T.kr |
|---|---|---------------------------------|
| 1 Selskabets hovedaktivitet | | |
| Selskabets hovedaktivitet består i at sælge kontormøbler samt andet dermed efter direktionens skøn beslægtede formål. | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.104.342 | 1.657 |
| Pensioner | 336.765 | 341 |
| Andre omkostninger til social sikring | 70.127 | 49 |
| | <u>2.511.234</u> | <u>2.047</u> |
| Antal gennemsnitlige ansatte i 2015/2016 er 8. | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat | 424.563 | 555 |
| Regulering af udskudt skat | -5.527 | 11 |
| Regulering af tidligere års skat | -1.030 | 0 |
| | <u>418.006</u> | <u>566</u> |
| 4 Materielle anlægsaktiver | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler |
| Kostpris, primo | 66.679 | 517.613 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 75.049 |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 |
| | <u>66.679</u> | <u>592.662</u> |
| Kostpris 30. september 2016 | 66.679 | 592.662 |
| Af-/nedskrivninger, primo | -24.549 | -169.942 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 |
| Årets af-/nedskrivninger | -13.337 | -105.625 |
| | <u>-37.886</u> | <u>-275.567</u> |
| Af-/nedskrivninger 30. september 2016 | -37.886 | -275.567 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016 | <u>28.793</u> | <u>317.095</u> |

Noter

| | Primo | Udbetalt udbytte | Forslag til resultatdispon- ering | Ultimo |
|--|------------------|---------------------|---|------------------|
| 5 Egenkapital | | | | |
| Virksomhedskapital | 500.000 | 0 | 0 | 500.000 |
| Overført resultat | 1.232.302 | 0 | 451.442 | 1.683.744 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.250.000 | -1.250.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| | <u>2.982.302</u> | <u>-1.250.000</u> | <u>1.451.442</u> | <u>3.183.744</u> |

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ingen pant eller sikkerhedsstillelser pr. 30. september 2016.

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

TT - Møller ApS, Søtoften 26, 8250 Egå