



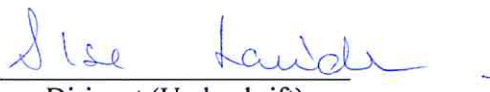
Doll House ApS

Sankt Jørgens Alle 10, st. th.
1615 København V.

CVR-nr 33 38 24 05

ÅRSRAPPORT 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 2/5 2016


Dirigent (Underskrift)


Dirigent (Blok bogstaver)



Indholdsfortegnelse

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning..... | 3 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 4 |

Virksomhedsoplysninger mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
|---------------------------|---|

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse..... | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Doll House 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V., den 29. april 2016

Direktion

Ilse Lauridsen



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne af Doll House ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Doll House ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 29. april 2016

Nejstgaard & Vetlov
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr 12 86 86 93

Henrik Broe
Statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

Doll House ApS
Sankt Jørgens Alle 10, st. th.
1615 København V.

CVR-nr: 33 38 24 05
Stiftet: 4. januar 2011
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ilse Lauridsen

Revisor

Nejstgaard & Vetlov
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Gydevang 39-41
3450 Allerød

Ejerforhold

Anpartshavere omfattet af Selskabslovens §55:

Ilse Lauridsen Holding ApS
Sankt Jørgens Allé 10, st. th.
1615 København V.



Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Doll House ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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



Anvendt regnskabspraksis

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. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

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.

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

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Dette begrundes i forretningens geografiske placering og mangeårige tilstedeværelse.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af goodwill 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.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.



Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, omkostninger til fabriksadministration og ledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

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 nettorealisationsværdi.

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.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 23,5% til 22% i indkomstårene 2015 – 2016. 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

| Note | 2015 kr. | 2014 tkr. |
|--|------------------|--------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 2.477.041 | 2.283 |
| 2 Personaleomkostninger..... | -2.215.843 | -2.271 |
| 3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | -127.500 | -128 |
| DRIFTSRESULTAT | 133.698 | -116 |
| Andre finansielle indtægter..... | 4.687 | 2 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | -427 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -48.669 | -49 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 89.289 | -163 |
| 4 Skat af årets resultat..... | -21.039 | 38 |
| ÅRETS RESULTAT | 68.250 | -125 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | 68.250 | -125 |
| DISPONERET I ALT | 68.250 | -125 |



Balance 31. december
AKTIVER

| Note | 2015 kr. | 2014 tkr. |
|--|------------------|--------------|
| 5 Goodwill | 892.500 | 1.019 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 892.500 | 1.019 |
| ANLÆGSAKTIVER | 892.500 | 1.019 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 72.346 | 54 |
| Varebeholdninger | 72.346 | 54 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 4.780 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 87.284 | 228 |
| Udskudt skatteaktiv | 58.204 | 79 |
| Tilgodehavender | 150.268 | 307 |
| Likvide beholdninger | 166.038 | 35 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 388.652 | 396 |
| | | |
| AKTIVER | 1.281.152 | 1.415 |



Balance 31. december

PASSIVER

| Note | 2015 kr. | 2014 tkr. |
|---|------------------|--------------|
| Anpartskapital..... | 80.000 | 80 |
| Overført resultat..... | -206.588 | -274 |
| 6 EGENKAPITAL..... | -126.588 | -194 |
| Anden gæld..... | 701.834 | 788 |
| 7 Langfristede gældsforpligtelser..... | 701.834 | 788 |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser..... | 85.500 | 81 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 54.268 | 30 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder..... | 0 | 5 |
| Anden gæld..... | 566.138 | 705 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 705.906 | 821 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE (KORT- OG LANGFRISTET)..... | 1.407.740 | 1.609 |
| PASSIVER..... | 1.281.152 | 1.415 |

8 Eventualposter mv.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



Noter

| | 2015 kr. | 2014 tkr. |
|--|------------------|------------------|
| 1 Selskabets hovedaktivitet | | |
| Selskabets hovedaktivitet består i at drive restauration. | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger..... | 2.202.443 | 2.256 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 13.400 | 15 |
| | <u>2.215.843</u> | <u>2.271</u> |
| 3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Goodwill | 127.500 | 128 |
| | <u>127.500</u> | <u>128</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 21.039 | -38 |
| | <u>21.039</u> | <u>-38</u> |
| 5 Immaterielle anlægsaktiver | | Goodwill |
| Kostpris 1. januar 2015..... | | 1.275.000 |
| Årets tilgang..... | | 0 |
| Afgang | | 0 |
| Kostpris 31. december 2015 | | <u>1.275.000</u> |
| Af-/nedskrivninger 1. januar 2015..... | | -255.000 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver..... | | 0 |
| Af-/nedskrivninger..... | | -127.500 |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2015 | | <u>-382.500</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015..... | | <u>892.500</u> |



Noter

| | 1/1 2015 | Forslag til resultatdisponering | 31/12 2015 |
|------------------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|
| 6 Egenkapital | | | |
| Anpartskapital..... | 80.000 | 0 | 80.000 |
| Overført resultat..... | -274.838 | 68.250 | -206.588 |
| | <u>-194.838</u> | <u>68.250</u> | <u>-126.588</u> |

| | 1/1 2015 Gæld i alt | 31/12 2015 Gæld i alt | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|--|------------------------|--------------------------|-----------------|---------------------|
| 7 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Anden gæld..... | 868.504 | 787.334 | 85.500 | 314.776 |
| | <u>868.504</u> | <u>787.334</u> | <u>85.500</u> | <u>314.776</u> |

8 Eventualposter mv.

Til sikkerhed for Teller som varetager deres betalingskortsalg, er stillet betalingsgaranti på t.kr. 50.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskab Ilse Lauridsen Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i virksomheden.