

DVD City København ApS

CVR nr.: 34709637

Peders Kilde 20
2600 Glostrup

Årsrapport 2015 (3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 30. maj 2016

Dirigent
Lina Rakel Schwiecker

Indholdsfortegnelse

Påtegning

| | |
|--|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor | 2 |

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for DVD City København ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 30. maj 2016

I direktionen:

Lina Rakel Schwiecker

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til kapitalejerne i DVD City København ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for for regnskabsåret på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 30. maj 2016

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR Nr. 36 46 48 52

Johnny Larsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

DVD City København ApS
Peders Kilde 20
2600 Glostrup

Hjemmeside:
e-mail:

www.dvdcity.dk
lina@dvdcity.dk

CVR nr.
Stiftet:
Hjemsted:
Regnskabsår:

34709637
26. september 2012
Glostrup
1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Lina Rakel Schwiecker

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 regnskabspost nedenfor.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

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

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til gennemsnitlig kostpris eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2015 - 31. december 2015

| | Note | 2015 | 2014 |
|--|------|----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | 1 | 1.489.888 | 1.676.602 |
| Personaleomkostninger | 2 | -1.382.051 | -1.670.227 |
| Afskrivninger | 3 | -92.760 | -133.363 |
| Andre driftsomkostninger | | -32.500 | 0 |
| Driftsresultat | | -17.423 | -126.988 |
| | | | |
| Finansielle indtægter | 4 | 741 | 169 |
| Finansielle omkostninger | 5 | -22.699 | -48.309 |
| Ordinært resultat før skat | | -39.381 | -175.128 |
| | | | |
| Skat af årets resultat | 6 | 2.898 | 40.822 |
| Årets resultat | | -36.483 | -134.306 |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -36.483 | -134.306 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Disponeret i alt | | -36.483 | -134.306 |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2015 | 2014 |
|--|------|----------------|------------------|
| Goodwill | | 105.000 | 165.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 7 | 105.000 | 165.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner | | 35.489 | 100.749 |
| Materielle anlægsaktiver | 8 | 35.489 | 100.749 |
| Anlægsaktiver | | 140.489 | 265.749 |
| Varebeholdning | | 91.695 | 1.148.496 |
| Andre tilgodehavender | | 302.644 | 302.644 |
| Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | 12.597 | 0 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 10 | 40.000 | 90.000 |
| Udskudt skatteaktiv | 11 | 60.829 | 57.931 |
| Tilgodehavender | | 416.070 | 450.575 |
| Likvide beholdninger | | 98.073 | 89.712 |
| Omsætningsaktiver | | 605.838 | 1.688.783 |
| Aktiver i alt | | 746.327 | 1.954.532 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2015 | 2014 |
|--|------|----------------|------------------|
| Anpartskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 215.011 | 251.494 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Egenkapital | 9 | 295.011 | 331.494 |
| Hensættelse til udskudt skat | 11 | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | 0 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 16.297 | 26.764 |
| Skyldig selskabsskat | 10 | 0 | 0 |
| Anden gæld | | 435.019 | 1.596.274 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 451.316 | 1.623.038 |
| Gældsforpligtelser | | 451.316 | 1.623.038 |
| Passiver i alt | | 746.327 | 1.954.532 |
| Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. | 12 | | |
| Nærtstående parter | 14 | | |

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|------------------|------------------|
| 1 Bruttofortjeneste | | |
| Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året. | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.368.474 | 1.789.145 |
| Regulering ferieforpligtelse | -23.396 | -170.091 |
| Omkostninger til social sikring | 36.973 | 51.173 |
| | <u>1.382.051</u> | <u>1.670.227</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>4</u> | <u>6</u> |
| | | |
| 3 Afskrivninger | | |
| Goodwill | 60.000 | 60.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 32.760 | 73.363 |
| | <u>92.760</u> | <u>133.363</u> |
| | | |
| 4 Finansielle indtægter | | |
| Øvrige renteindtægter | 741 | 169 |
| | <u>741</u> | <u>169</u> |
| | | |
| 5 Finansielle omkostninger | | |
| Øvrige finansielle omkostninger | 22.699 | 48.309 |
| | <u>22.699</u> | <u>48.309</u> |
| | | |
| 6 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Årets regulering af udskudt skat | -2.898 | -40.822 |
| | <u>-2.898</u> | <u>-40.822</u> |

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 7 Immaterielle anlægsaktiver | | |
| Goodwill | | |
| Kostpris primo | 300.000 | 300.000 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>300.000</u> | <u>300.000</u> |
| | | |
| Afskrivninger primo | 135.000 | 75.000 |
| Afskrivning på afhændet goodwill | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 60.000 | 60.000 |
| Afskrivninger ultimo | <u>195.000</u> | <u>135.000</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>105.000</u> | <u>165.000</u> |
| | | |
| 8 Materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 228.279 | 130.000 |
| Årets tilgang | 0 | 98.279 |
| Årets afgang | -130.000 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>98.279</u> | <u>228.279</u> |
| | | |
| Afskrivninger primo | 127.530 | 54.167 |
| Årets afskrivninger | 32.760 | 73.363 |
| Afskrivninger afhændede aktiver | -97.500 | 0 |
| Afskrivninger ultimo | <u>62.790</u> | <u>127.530</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>35.489</u> | <u>100.749</u> |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 9 Egenkapital | | |
| Anpartskapital primo | 80.000 | 80.000 |
| Kapitalforhøjelse | 0 | 0 |
| Anpartskapital ultimo | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| | | |
| Overført resultat primo | 251.494 | 385.800 |
| Forslag til årets resultatfordeling | -36.483 | -134.306 |
| Overført resultat ultimo | <u>215.011</u> | <u>251.494</u> |
| | | |
| Henlagt til udbytte primo | 0 | 0 |
| Udbetalt ekstraordinært udbytte | 0 | 0 |
| Forslag til årets resultatfordeling | 0 | 0 |
| Henlagt til udbytte ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Egenkapital ultimo | <u>295.011</u> | <u>331.494</u> |
| | | |
| Anpartskapital | | |
| Anpartskapitalen er fordelt således: | | |
| A-anparter, 1.000 stk. a nom. 80 kr. | 80.000 | 80.000 |
| | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| | | |
| 10 Skyldig selskabsskat | | |
| Selskabsskat primo | -90.000 | 141.350 |
| Årets beregnede skat | 0 | 0 |
| Betalt i året | 50.000 | -231.350 |
| | <u>-40.000</u> | <u>-90.000</u> |
| | | |
| 11 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Udskudt skat primo | -57.931 | -17.109 |
| Regulering af udskudt skat i året | -2.898 | -40.822 |
| | <u>-60.829</u> | <u>-57.931</u> |

12 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke overholdt sine forpligtelser til at indeholde skat på kapitalejerlån opstået efter 14. august 2012. Såfremt modtageren af lånet ikke kan betale skatten, kan selskabet modtage et krav fra SKAT herom.

Noter

13 Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive handel med film, spil, musik på dvd mm og dermed beslægtet virksomhed.

14 Nærtstående parter

DVD City København ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Lina Rakel Schwiecker, Peders Kilde 20, 2600 Glostrup

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har været et ulovligt udlån til ledelsen i regnskabsåret, udlånet er blevet renteberegnet med de lovpligtige renter, diskontoen + 10,25%, jævnfør selskabslovens krav om inddrivelse af lovpligtige renter i forbindelse med lån ydet i strid med selskabsloven.

Det ulovlige lån er indfriet i forbindelse med løn i regnskabsåret, udlånet var i året på maksimalt tkr. 24.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Lina Rakel Schwiecker

Peders Kilde 20

2600 Glostrup

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Dronning Olgas Vej 43A
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22
email@addco.dk
CVR 36 46 48 52

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

lina rakel schwiecker

direktør

Serienummer: CVR:34709637-RID:58310394

IP: 195.184.124.2

01-06-2016 kl. 10:33:35 UTC

NEM ID 

Johnny Larsen

registreret revisor

Serienummer: CVR:36464852-RID:90943785

IP: 87.116.0.214

01-06-2016 kl. 10:53:47 UTC

NEM ID 

lina rakel schwiecker

dirigent

Serienummer: CVR:34709637-RID:58310394

IP: 195.184.124.2

01-06-2016 kl. 10:59:35 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3MJLE-1CKU5-E0E36-O1JBD-KQWVX-00FYB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>