

**DANMARKS SENIOR SHOP SJÆLLAND APS
SKRÆNTEVEJ 20, 3210 VEJBY
CVR.NR. 35 02 66 30**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2016 - 31. DECEMBER 2016
5. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18. maj 2017.

dirigent Ole Sten Christensen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Noter 13-14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Danmarks Senior Shop Sjælland ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejby, den 16. maj 2017

Direktion

Lejla Lindekilde Schmidt
direktør

Ole Sten Christensen
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Danmarks Senior Shop Sjælland ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Danmarks Senior Shop Sjælland ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 16. maj 2017
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Gitte Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Danmarks Senior Shop Sjælland ApS Skræntevej 20 3210 Vejby CVR. nr.: 35 02 66 30 Stiftelsesdato: 18. januar 2013 Hjemsteds kommune: Gribskov Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2016 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2016 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. januar 2015 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. december 2015
Direktion	Direktør Lejla Lindekilde Schmidt Direktør Ole Sten Christensen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Jyske Bank A/S Allerød Afdeling Frederiksborgvej 27 3450 Allerød

LEDELSESBERETNING FOR 2016

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af salg af modetøj til seniorer.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2016 har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer ligeledes et tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Danmarks Senior Shop Sjælland ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Omkostninger til personaleforplejning er flyttet fra regnskabsposten personaleomkostninger til regnskabsposten andre eksterne omkostninger. Sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed.

Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som en gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 31. december 2016 kr. 0.

For 2015 er årets resultat efter skat og egenkapitalen pr. 31. december 2015 uændret.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tøj indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og-tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter 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 modervirksomheden. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

De erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Rettigheder afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Afskrivningshorisonten på 7 år er valgt, fordi den forventes at afspejle kundegruppens loyalitet i forhold til butikkens navn.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på kr. 12.900 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssig værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsessomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for medgåede materialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning 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 omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2016

Noter		2015 Kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	1.452.523 1.221
1	Personaleomkostninger	-1.109.611 -1.174
	Afskrivninger	-36.999 -38
	Andre driftsomkostninger	<u>0</u> <u>-8</u>
	DRIFTSRESULTAT	305.913 1
	Andre finansielle indtægter	3.216 1
	Finansielle omkostninger	<u>-12.334</u> <u>-20</u>
	RESULTAT FØR SKAT	296.795 -18
2	Skat af årets resultat	<u>-68.502</u> <u>-2</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>228.293</u> <u>-20</u>
Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	0 0
	Overført resultat	<u>228.293</u> <u>-20</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>228.293</u> <u>-20</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2015 <u>Kr. 1.000</u>
Rettigheder	<u>190.259</u>	<u>127</u>
Immaterielle anlægsaktiver	<u>190.259</u>	<u>127</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Depositum	<u>19.031</u>	<u>19</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>19.031</u>	<u>19</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>209.290</u>	<u>146</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>827.273</u>	<u>578</u>
Varebeholdninger	<u>827.273</u>	<u>578</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	22.400	31
Periodeafgrænsningsposter	<u>39.673</u>	<u>119</u>
Tilgodehavender	<u>62.073</u>	<u>150</u>
Likvide beholdninger	<u>4.677</u>	<u>7</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>894.023</u>	<u>735</u>
AKTIVER	<u>1.103.313</u>	<u>881</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		<u>31.12.2015</u> <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	80.000 80
	Foreslået udbytte	0 0
	Overført resultat	<u>203.406</u> <u>-25</u>
6	EGENKAPITAL	<u>283.406</u> <u>55</u>
	Udskudt skat	<u>16.705</u> <u>6</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>16.705</u> <u>6</u>
	Kortfristet gæld til tilknyttede virksomheder	134.922 129
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	168.891 169
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	110.286 47
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	58.202 2
	Anden gæld	<u>330.901</u> <u>473</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>803.202</u> <u>820</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>803.202</u> <u>820</u>
	PASSIVER	<u>1.103.313</u> <u>881</u>
4	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	
5	Nærtstående parter	
6	Ejerforhold	

NOTER

	2015	
	<u>Kr. 1.000</u>	
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.066.442	1.139
Pensioner	18.569	18
Andre omkostninger til social sikring	24.600	17
	<u>1.109.611</u>	<u>1.174</u>

Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit: 4 (2015: 4)

2 Skat af årets resultat (ej notekrav)

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	58.202	2
Udskudt skat 1.1.2016	-6.405	-6
Udskudt skat 31.12.2016	16.705	6
	<u>68.502</u>	<u>2</u>

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Udbytte	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.1.2016	80.000	0	-24.887	55.113
Overført af årets resultat	0	0	228.293	228.293
Forslag til udbytte	0	0	0	0
Egenkapital 31.12.2016	<u>80.000</u>	<u>0</u>	<u>203.406</u>	<u>283.406</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 80.000 siden selskabets stiftelse.

Virksomhedskapitalen består af 80 anparter á kr. 1.000.

NOTER

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter i henhold til selskabsskattelovens regler subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel fra selskabets side og 6 måneders varsel fra udlejers side.

Et års husleje udgør kr. 95.184 excl. moms.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 40 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 8.206 i alt kr. 329.392

5 Nærtstående parter

Samlede renteomkostninger til tilknyttede virksomheder

2.591

Bestemmende indflydelse:

Direktør Ole Sten Christensen, Skræntevej 20, 3210 Vejby, der er hovedaktionær.

Direktør Lejla Lindekilde Schmidt, Skræntevej 20, 3210 Vejby, der er hovedaktionær.

6 Ejerforhold

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

Trade Consult ApS
Skræntevej 20
3210 Vejby