

Til Erhvervsstyrelsen

*Damborg Din Isenkræmmer ApS
Algade 23
4500 Nykøbing Sj*

CVR-nr: 35 24 80 56

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/1 2017

Jan Damborg

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

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

Påtegninger

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

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

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	7
-------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance.....	11
--------------	----

Noter.....	13
------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Damborg Din Isenkræmmer ApS
Algade 23
4500 Nykøbing Sj

CVR-nr.: 35 24 80 56
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Jan Damborg

Revisor

Reviscan Revisorinteressentskab
Egedal Centret 83, 1.
3660 Stenløse

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Damborg Din Isenkræmmer 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj, den 6. december 2016

Direktion

Jan Damborg

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af Damborg Din Isenkræmmer ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Damborg Din Isenkræmmer ApS 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

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 perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Stenløse, den 6. december 2016

Reviscan Revisorinteressentskab

CVR-nr.: 18897407

Søren Høj Rasmussen
Registreret revisor, medlem af FSR - Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Damborg Din Isenkræmmer ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

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”.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Indretning af lejede lokaler 5 år

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

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.

Nettorealiseringsværdien 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	7.202.570	7.175.803
1 Personalemkostninger	-6.261.959	-5.865.029
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-432.455	-432.459
DRIFTSRESULTAT	508.156	878.315
Andre finansielle indtægter	262.301	243.957
Andre finansielle omkostninger	-736.987	-492.507
RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER	33.470	629.765
Ekstraordinære poster	136.906	0
RESULTAT FØR SKAT	170.376	629.765
3 Skat af årets resultat	-37.619	-102.782
ÅRETS RESULTAT	132.757	526.983
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	550.000	0
Overført resultat	-417.243	526.983
DISPONERET I ALT	132.757	526.983

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	655.580	1.005.976
4 Indretning af lejede lokaler.....	204.311	286.374
Materielle anlægsaktiver	859.891	1.292.350
5 Kapitalandele.....	593.223	438.017
5 Deposita.....	150.800	150.800
Finansielle anlægsaktiver	744.023	588.817
ANLÆGSAKTIVER	1.603.914	1.881.167
Varelager	15.835.073	13.179.661
Forudbetaling for varer.....	0	1.156
Varebeholdninger.....	15.835.073	13.180.817
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	739.866	159.958
Udskudt skatteaktiv	11.383	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	-760.391	-297.656
Periodeafgrænsningsposter.....	202.096	125.178
Tilgodehavender	192.954	-12.520
Likvide beholdninger	64.234	129.165
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	16.092.261	13.297.462
AKTIVER	17.696.175	15.178.629

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overkurs ved emission	800	800
Overført resultat	499.616	916.859
6 EGENKAPITAL	580.416	997.659
Hensættelse til udskudt skat	0	14.776
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	14.776
Kreditinstitutter	8.285.866	4.518.287
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.751.503	7.357.623
7 Selskabsskat	63.778	112.236
Anden gæld	1.464.612	2.178.048
Udbytte for regnskabsåret	550.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser	17.115.759	14.166.194
GÆLDSFORPLIGTELSER	17.115.759	14.166.194
PASSIVER	17.696.175	15.178.629
8 Eventualposter mv.		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.692.448	5.280.723
Pensioner	332.197	333.876
Andre omkostninger til social sikring	237.314	250.430
Personaleomkostninger i alt	6.261.959	5.865.029
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	350.392	350.396
Indretning af lejede lokaler	82.063	82.063
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt...	432.455	432.459
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	63.778	112.236
Regulering af udskudt skat	-26.159	-9.454
Skat af årets resultat i alt	37.619	102.782
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	1.751.960	410.317
Kostpris 30. september 2016	1.751.960	410.317
Af-/nedskrivninger, primo	-745.984	-123.943
Årets af-/nedskrivninger	-350.396	-82.063
Af-/nedskrivninger 30. september 2016	-1.096.380	-206.006
Materielle anlægsaktiver i alt	655.580	204.311

NOTER

	<u>Kapitalandele</u>	<u>Deposita</u>
5 Andre finansielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	438.017	150.800
Tilgang i årets løb.....	306.085	0
Afgang i årets løb	-150.879	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2016.....	593.223	150.800
	<hr/>	<hr/>
Andre finansielle anlægsaktiver i alt	<u>593.223</u>	<u>150.800</u>

DFI Hølbæk kr. 214.074

DFI Nykøbing Sj. kr. 328.149

DFI Mega kr. 51.000

	<u>Primo</u>	<u>Resultat- disponering</u>	<u>Ultimo</u>
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	80.000	0	80.000
Overkurs ved emission	800	0	800
Overført resultat	916.859	-417.243	499.616
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>997.659</u>	<u>-417.243</u>	<u>580.416</u>

	2016	2015
7 Selskabsskat		
Skat af årets resultat	63.778	112.236
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat i alt.....	<u>63.778</u>	<u>112.236</u>

8 Eventualposter mv.

Der er til selskabets bankforbindelse udstedt skadesløsbrev(virksomhedspant) med pant i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, varelagre, driftsmateriel og inventar.