

DAN REVISION NAKSKOV A/S

REGISTREREDE REVISORER
MEDLEM AF DANSKE REVISORER FSR



Deres Ønske Center A/S

*Linkøpingvej 24
4900 Nakskov*

CVR-nummer: 36577428

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 til 30. juni 2017*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/11 2017

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Deres Ønske Center A/S Linkøpingvej 24 4900 Nakskov
	Telefon: 54 92 22 22 Telefax: 53 92 22 22 E-mail: deresoenskecenter@gmail.com
	CVR-nr.: 36 57 74 28 Stiftet: 16. maj 1970 Hjemsted: Lolland Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Mogens Kirsten, formand Heidi Kirsten Martin Meinved
Direktion	Ninett Lotte Meinved
Pengeinstitut	Lollands Bank Nybrogade 3 4900 Nakskov
Advokat	Svend Kinch Nygade 1A 4900 Nakskov
Revisor	DAN REVISION NAKSKOV A/S Registrerede revisorer Danagade 11 4900 Nakskov
Hovedaktivitet	Salg af møbler m.v.
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 18.11.2017 på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Deres Ønske Center A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 15 / 11 2017

Direktion



Ninett Lotte Meinved

Bestyrelse



Mogens Kirsten
Formand



Heidi Kirsten



Martin Meinved

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Deres Ønske Center A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Deres Ønske Center A/S for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisors Etiske 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.

Nakskov, den 15/11 2017

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Bente Clausen

Registreret revisor

MNE nr.: mne11824

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af møbler, dekorationsmateriale m.v.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der har i årets løb været forskellige arrangementer i forretningen, med forskellige tilbud. Dette for at gøre opmærksom på de mange forskellige andre ting, udover møbler der er i forretningen. Der har været en mindre omsætningsnedgang, men en bedre dækningsgrad, så set i forhold til branchen generelt, er året tilfredsstillende.

Ledelsen fortsætter dog med tilpasning af omkostninger og søger nye udfordringer/tiltag til at fremme omsætningen i forretningen.

Der er derfor klare forventninger til at udviklingen er i positiv fremdrift, og det er således ledelsens forventning at resultatet igen vil blive positivt i det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Deres Ønske Center A/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg af højere klasser.

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

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.

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

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter køb af varer i årets løb, samt regulering af varelager.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Selskabet har i gennemsnit haft 3 ansatte.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 posterings 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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	20 - 40 år
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultat- opgørelsen 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.

Ejendomsvurderingen på ejendommen Linkøpingvej 24 er kr. 3.050.000

Bygningernes scrapværdi på 2.890.000 er nået, hvorfor der fremadrettet ikke driftsøkonomisk afskrives yderligere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

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

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.

Egne kapitalandele

Købs- og salgssummer for egne aktier indregnes direkte i egenkapitalen.

Kapitalnedsættelse ved annullering af egne aktier reducerer selskabskapitalen med et beløb svarende til aktiernes nominelle værdi og forøger overført resultat. Udbytte af egne aktier indregnes direkte på egenkapitalen under overført resultat.

Selskabet ejer nom. 61.000 kr. der er medtaget til kostpris.

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 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 nettorealisationseværdi.

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

Prioritetsgæld er således målt til lånets restgæld.

Kursværdi på prioritetsgæld udgør kr. 2.941.487.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	1.629.002	1.649.624
1 Personaleomkostninger.....	1.186.218-	1.207.707-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	9.655-	9.655-
DRIFTSRESULTAT	433.129	432.262
Andre finansielle omkostninger.....	195.441-	198.031-
RESULTAT FØR SKAT	237.688	234.231
Skat af årets resultat.....	57.496-	32.907-
ÅRETS RESULTAT	180.192	201.324
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	180.192	201.324
DISPONERET I ALT	180.192	201.324

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
 AKTIVER

	2017	2016
Grunde og bygninger	2.885.358	2.888.632
Produktionsanlæg og maskiner.....	25.043	31.424
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver.....	2.910.401	2.920.056
ANLÆGSAKTIVER.....	2.910.401	2.920.056
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	3.600.228	3.806.780
Varebeholdninger	3.600.228	3.806.780
Andre tilgodehavender	30.179	35.732
Periodeafgrænsningsposter	42.571	42.073
Tilgodehavender	72.750	77.805
Likvide beholdninger	4.694	7.299
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	3.677.672	3.891.884
AKTIVER	6.588.073	6.811.940

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital	600.000	600.000
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver	44.151-	44.151-
Overført resultat.....	522.846	342.654
2 EGENKAPITAL.....	1.078.695	898.503
Hensættelse til udskudt skat	359.083	339.955
HENSATTE FORPLIGTELSER	359.083	339.955
Prioritetsgæld.....	2.581.993	2.786.835
3 Langfristede gældsforpligtelser.....	2.581.993	2.786.835
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	204.842	203.557
Kreditinstitutter.....	1.038.729	915.668
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	675.712	1.007.281
Selskabsskat.....	64.472	26.104
Anden gæld.....	557.457	585.789
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	27.090	48.248
Kortfristede gældsforpligtelser	2.568.302	2.786.647
GÆLDSFORPLIGTELSER	5.150.295	5.573.482
PASSIVER	6.588.073	6.811.940
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

		2016/17	2015/16
1 Personaleomkostninger			
Lønninger		1.026.793	1.044.867
Andre omkostninger til social sikring		159.425	162.840
Personaleomkostninger i alt		1.186.218	1.207.707
		Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital.....	600.000	0	600.000
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver	44.151-	0	44.151-
Overført resultat.....	342.654	180.192	522.846
	898.503	180.192	1.078.695
	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld.....	2.786.835	2.581.993	1.749.089
	2.786.835	2.581.993	1.749.089

NOTER

2017

2016

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ejendommen, Linkøpingvej 24, 4900 Nakskov

Til sikkerhed for lån er der tinglyst følgende:

	Nominelt	Navn
2.754.000 kr.		Nykredit, pantebrev
925.000 kr.		Nykredit, pantebrev med rentetilpasning
900.000 kr.		Lollands Bank, Nakskov, ejerpantebrev

Virksomhedspant:

Til sikkerhed for alt mellemværende med Lollands Bank er tinglyst skadeløsbrev på kr. 950.000 som virksomhedspant i Deres Ønske Center A/S. Virksomhedspantet omfatter: Simple fordringer, Lagerbeholdning, Driftsmateriel/inventar og immaterielle rettigheder.

Aktier, pantebreve og obligationer:

Til sikkerhed for driftskreditten har Lollands Bank følgende i sikkerhedsdepot:

	Nominelt	Navn
60.000 kr.		Aktier i Deres Ønske Center A/S