

DAN REVISION NAKSKOV A/S

REGISTRERED E REVISORER
MEDLEM AF DANSKE REVISORER FSR



Deres Ønske Center A/S

*Linkøpingvej 24
4900 Nakskov*

CVR-nummer: 36577428

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 til 30. juni 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26/11 2016

Martin Meinved

Dirigent, Martin Meinved



Hovedafdeling:
Danagade 11 · 4900 Nakskov
Tlf. 54 91 00 10
e-mail: lynge@dan-rev.dk



Afdelling:
H. Christoffersensvej 3 · 4960 Holeby
Tlf. 54 91 00 26
e-mail: lene@dan-rev.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

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 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Mogens Kirsten, formand Martin Meinved Heidi Kirsten
Direktion	Ninett Lotte Meinved
Pengeinstitut	Jyske Bank Nygade 4 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 26.11.2016

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 23/11 2016

Direktion



Ninett Lotte Meinved

Bestyrelse



Mogens Kirsten
Formand

Martin Meinved
Martin Meinved

Heidi Kirsten
Heidi Kirsten

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 2015 - 30. juni 2016 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 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.

Nakskov, den 25/11 2016

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Bente Clausen

Registreret revisor

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. Der har været forskellige aktiviteter lagt i weekender, hvilke selvfølgelig har påvirket dækningsgraden, men har samtidig betydet at flere handlende er blevet opmærksomme på forretningens beliggenhed.

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 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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.

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 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. 12.900 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.

Varebeholdninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealiseringsværdi.

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. 3.115.910.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	1.649.624	1.441.422
1 Personaleomkostninger.....	1.207.707-	1.161.014-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	9.655-	17.642-
DRIFTSRESULTAT	432.262	262.766
Andre finansielle omkostninger	198.031-	201.258-
RESULTAT FØR SKAT	234.231	61.508
Skat af årets resultat.....	32.907-	5.322-
ÅRETS RESULTAT	201.324	56.186
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	201.324	56.186
DISPONERET I ALT	201.324	56.186

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015
Grunde og bygninger.....	2.888.632	2.891.905
Produktionsanlæg og maskiner.....	31.424	37.806
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
Materielle anlægsaktiver.....	2.920.056	2.929.711
ANLÆGSAKTIVER.....	2.920.056	2.929.711
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	3.806.780	3.607.548
Varebeholdninger.....	3.806.780	3.607.548
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	0	4.000
Andre tilgodehavender.....	35.732	46.692
Periodeafgrænsningsposter.....	42.073	44.615
Tilgodehavender.....	77.805	95.307
Egne aktier eller anpartar.....	0	3.501
Værdipapirer og kapitalandele.....	0	3.501
Likvide beholdninger.....	7.299	2.743
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	3.891.884	3.709.099
AKTIVER.....	6.811.940	6.638.810

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	600.000	600.000
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver.....	44.151-	0
Overført resultat.....	342.654	100.680
2 EGENKAPITAL.....	898.503	700.680
Hensættelse til udskudt skat	339.955	333.152
HENSATTE FORPLIGTELSER	339.955	333.152
Prioritetsgæld.....	2.786.835	2.990.392
3 Langfristede gældsforpligtelser.....	2.786.835	2.990.392
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	203.557	202.281
Kreditinstitutter	915.668	804.482
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.007.281	823.320
Selskabsskat.....	26.104	0
Anden gæld.....	585.789	652.861
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	48.248	131.642
Kortfristede gældsforpligtelser	2.786.647	2.614.586
GÆLDSFORPLIGTELSER	5.573.482	5.604.978
PASSIVER	6.811.940	6.638.810

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

			2015/16	2014/15
1 Personaleomkostninger				
Lønninger			1.044.867	1.002.290
Andre omkostninger til social sikring			162.840	158.724
Personaleomkostninger i alt			1.207.707	1.161.014
2 Egenkapital	Primo	Kapitalregulering	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	600.000	0	0	600.000
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver.....	0	44.151-	0	44.151-
Overført resultat.....	141.330	0	201.324	342.654
	741.330	44.151-	201.324	898.503
3 Langfristede gældsforpligtelser		Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld.....		2.990.392	2.786.835	1.959.328
		2.990.392	2.786.835	1.959.328

NOTER

2016

2015

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.		Jyske Bank, Nakskov, ejerpantebrev

Virksomhedspant:

Til sikkerhed for alt mellemværende med Jyske Bank er tinglyst skadeløsbrev på kr. 850.000 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 Jyske Bank følgende i sikkerhedsdepot:

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