

DKV Retail II A/S

Edisonvej 4, 7100 Vejle

CVR-nr. 40 51 13 77

Årsrapport

2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. maj 2022

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16 - 18

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	DKV Retail II A/S Edisonvej 4 7100 Vejle
	Telefon: 79 43 30 00 Telefax: 79 43 30 01
	CVR-nr.: 40 51 13 77 Stiftet: 10. maj 2019 Hjemsted: Vejle Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jens Poulsen, formand Søren Bak Lauritsen Jens Obel Jørgensen
Direktion	Kasper Toftekær Philipsen
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jens Chr. Skous Vej 1 8000 Aarhus
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S Vestergade 8-16 8600 Silkeborg
	Danske Bank A/S Holmens Kanal 2 1090 København K

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for DKV Retail II A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 11. maj 2022

Direktion

Kasper Toftekær Philipsen

Bestyrelse

Jens Poulsen
formand

Søren Bak Lauritsen

Jens Obel Jørgensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i DKV Retail II A/S

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for DKV Retail II A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("Regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit *Revisors ansvar for revisionen af regnskabet*. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen 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 for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Aarhus, den 11. maj 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Christine Tveteraas
statsautoriseret revisor
mne34341

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i drift af tøjbutikker.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 259 tkr. mod sidste år 80 tkr., og selskabets balance udviser en egenkapital på 1.228 tkr. mod sidste år 970 tkr..

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Særlige risici

Ledelsen vurderer, at selskabet ikke er påvirket af særlige risici ud over de almindeligt forekommende risici i branchen.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et resultat på niveau med 2021.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter regnskabsårets afslutning af betydning for årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2021 for DKV Retail II A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner (DKK), der også er den funktionelle valuta for selskabet. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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. 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, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen.

Materielle aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSE

Der er i resultatopgørelsen foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, omkostninger til handelsvarer, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter til nettotallet "Bruttofortjeneste".

Nettoomsætning

Virksomheden har valgt at anvende IFRS 15 som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning.

Virksomhedens nettoomsætning omfatter salg af handelsvarer inden for tekstilbranchen. Nettoomsætningen indregnes, når kontrollen over den enkelte identificerbare leveringsforpligtelse i salgsaftalen overgår til kunden, hvilket i henhold til salgsbetingelserne sker på leveringstidspunktet.

Virksomhedens salgsaftaler opdeles i individuelt identificerbare leveringsforpligtelser, der indregnes og måles særskilt til dagsværdi. Selvom en salgsaftale vedrørende salg af handelsvarer ofte indeholder flere leveringsforpligtelser, behandles de som én samlet leveringsforpligtelse, idet levering typisk sker samlet på samme tidspunkt. Hvis en salgsaftale omfatter flere leveringsforpligtelser, allokeres salgsaftalens samlede salgsværdi forholdsmæssigt til aftalens enkelte leveringsforpligtelse.

Den indregnede nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms, afgifter o.l., der opkræves på vegne af tredjemand. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen. Valutakursdifferencer vedrørende tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser i fremmed valuta indregnes i nettoomsætningen. Dagsværdien svarer til den aftale pris tilbagediskonteret til nutidsværdi, hvor betalingsbetingelserne overskrider 12 måneder.

Den del af det samlede vederlag der er variabel, eksempelvis i form af rabatter, bonusbetalinger m.v., indregnes først i nettoomsætningen, når det er rimeligt sikkert, at der ikke i efterfølgende perioder vil skulle ske tilbageførsel heraf. Det gælder også for de varer, som forventes taget retur ved opfyldelse af virksomhedens returneringsforpligtelser baseret på historiske erfaringer om faktiske returneringsprocenter og produktmix. Kunden har typisk 14 dages returret ved onlinekøb men 14-90 dage ved returnering af julegaver købt i perioden 1. november til 23. december.

Omkostninger til handelsvarer

Omkostninger til handelsvarer omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Omkostninger til handelsvarer indregnes i takt med omsætningen. Årets forskydning i varebeholdninger er indeholdt i omkostninger til handelsvarer. Valutakursdifferencer vedrørende leverandører af varer og tjenesteydelser i fremmed valuta indregnes i omkostninger til handelsvarer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution og reklame, salg, administration, lokaler, tab på tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser samt operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger, vederlag, pensioner og øvrige personaleudgifter til selskabets ansatte.

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver indeholder afskrivninger på materielle aktiver samt årets nedskrivninger som følge af værdiforringelse.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved løbende salg og udskiftning af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Indtægter i form af kompensationer modtaget fra offentlige myndigheder

Kompensationer modtaget fra offentlige myndigheder indregnes i andre driftsindtægter i takt med de omkostninger kompensationen knytter sig til, når virksomheden har opnået endeligt tilsagn fra kompensationsgiver, det er sandsynligt, at virksomheden vil opfylde de betingelser, der er knyttet til kompensationen og det er overvejende sandsynligt, at kompensationen ikke skal tilbagebetales.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetilæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle poster indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede danske virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat, 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.

BALANCE

Materielle aktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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 operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualaktiver og -forpligtelser.

Øvrige langfristede aktiver

Andre tilgodehavender

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varebeholdninger omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Vurderingen af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab foretages på såvel individuelt niveau som på porteføljeniveau ved anvendelse af en hensættelseskonto.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - 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 (deklareringstidspunktet).

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes såvel udskudte skatteaktiver som udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssigt underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

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

Finansielle gældsforpligtelser måles ved første indregning til dagsværdi fratrukket eventuelle transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles forpligtelserne til amortiseret kostpris ved at anvende den effektive rentes metode, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	4.024.226	6.318.206
1 Personaleomkostninger	-3.621.649	-5.946.259
Af- og nedskrivninger af materielle aktiver	-61.809	-55.913
Resultat før finansielle poster	340.768	316.034
2 Finansielle indtægter	14.498	519
2 Finansielle omkostninger	-20.518	-212.834
Finansielle poster, netto	-6.020	-212.315
Resultat før skat	334.748	103.719
3 Skat af årets resultat	-76.170	-23.544
ÅRETS RESULTAT	258.578	80.175

BALANCE

<u>Note</u>	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
AKTIVER		
LANGFRISTEDE AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	54.685	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>47.559</u>	<u>103.472</u>
Materielle aktiver	<u>102.244</u>	<u>103.472</u>
Andre tilgodehavender	1.303.248	1.277.699
5 Udskudt skatteaktiv	<u>1.000</u>	<u>0</u>
Øvrige langfristede aktiver	<u>1.304.248</u>	<u>1.277.699</u>
LANGFRISTEDE AKTIVER	<u>1.406.492</u>	<u>1.381.171</u>
KORTFRISTEDE AKTIVER		
Handelsvarer	<u>2.167.476</u>	<u>1.563.305</u>
Varebeholdninger	<u>2.167.476</u>	<u>1.563.305</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	66.217	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.288	300.101
Andre tilgodehavender	88.259	112.996
Periodeafgrænsningsposter	<u>89.932</u>	<u>94.963</u>
Tilgodehavender	<u>248.696</u>	<u>508.060</u>
Likvide beholdninger	<u>198.863</u>	<u>93.736</u>
KORTFRISTEDE AKTIVER	<u>2.615.035</u>	<u>2.165.101</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>4.021.527</u></u>	<u><u>3.546.272</u></u>

BALANCE

Note	31/12 2021	31/12 2020
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
4 Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	728.388	469.810
EGENKAPITAL	1.228.388	969.810
LANGFRISTEDE FORPLIGTELSE		
5 Udskudt skat	0	5.000
6 Anden gæld	0	355.806
LANGFRISTEDE FORPLIGTELSE	0	360.806
KORTFRISTEDE FORPLIGTELSE		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	488.989	209.647
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.175.889	520.973
Selskabsskat	82.170	38.544
Anden gæld	1.046.091	1.446.492
KORTFRISTEDE FORPLIGTELSE	2.793.139	2.215.656
FORPLIGTELSE	2.793.139	2.576.462
PASSIVER I ALT	4.021.527	3.546.272
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Nærtstående parter		
10 Resultatdisponering		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aktiekapital pr. 1. januar	500.000	0
Kontant indskud ved stiftelse	<u>0</u>	<u>500.000</u>
Aktiekapital pr. 31. december	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført resultat pr. 1. januar	469.810	389.635
Overført via resultatdisponering	<u>258.578</u>	<u>80.175</u>
Overført resultat pr. 31. december	<u>728.388</u>	<u>469.810</u>
Egenkapital pr. 31. december	<u><u>1.228.388</u></u>	<u><u>969.810</u></u>

NOTER

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Gager og lønninger	3.317.608	5.645.107
Pensioner	218.168	255.686
Andre omkostninger til social sikring	85.873	45.466
	<u>3.621.649</u>	<u>5.946.259</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>9</u>	 <u>14</u>
 2 FINANSIELLE POSTER		
Af finansielle poster renteudgifter til tilknyttede virksomheder 16,7 tkr. (40,7 tkr).		
 3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Årets aktuelle skat	82.170	38.544
Årets ændring i udskudt skat	-6.000	-15.000
	<u>76.170</u>	<u>23.544</u>
 4 AKTIEKAPITAL		
Aktiekapitalen består af 500 aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
Aktiekapitalen har ændret sig således:		
Kontant indskud ved stiftelse 10. maj 2019 - kurs 100	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
 5 UDSKUDT SKAT		
Udskudt skat pr. 1. januar	-5.000	-20.000
Årets udskudte skat indregnet i årets resultat	6.000	15.000
Udskudt skat pr. 31. december	<u>1.000</u>	<u>-5.000</u>
 Udskudt skat er indregnet således i balancen:		
Udskudte skatteaktiver	1.000	0
Udskudte skatteforpligtelser	0	-5.000
	<u>1.000</u>	<u>-5.000</u>
 Udskudt skat vedrører:		
Materielle aktiver	1.000	-5.000
	<u>1.000</u>	<u>-5.000</u>

Udskudt skat er afsat med skatteprocenten, som de midlertidige forskelle forventes realiseret til, baseret på den vedtagne selskabsskatteprocent på 22%.

NOTER

Note

6 LANGFRISTEDE FORPLIGTELSER

Anden gæld

2021	2020
0	355.806
0	355.806

Forfaldstidspunkterne for gældsforpligtelserne forventes at blive:

→ 5 år

0	355.806
0	355.806

7 KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSER OG EVENTUALPOSTER M.V.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle huslejeaftaler, hvorpå de samlede huslejeforpligtelser udgør 24,6 mio. kr. (26 mio. kr.)

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Jens Poulsen Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2019 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2019 eller senere.

8 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har afgivet selvskyldnerkautioner for samlet 260 mio. kr. som sikkerhed for DK Company A/S, DK Company Cph A/S, DK Company Online A/S, DKC Wholesale A/S, Miss O ApS, DKC Retail Norway AS, DKV Retail A/S og DK Company Vejle A/S' mellemværede med pengeinstitut.

Selskabet har stillet garantier for 1,6 mio. kr. (1,6 mio.kr.)

NOTER

Note

9 NÆRTSTÅENDE PARTER

Ultimativ moderselskab

Jens Poulsen Holding ApS, Søbjergvej 56, 7430 Ikast (CVR-nr. 20 67 66 71).

Hjemsted for det ultimative moderselskab er Ikast-Brande Kommune.

Selskabet indgår i koncernregnskabet for DK Company A/S, Ikast-Brande Kommune (CVR-nr. 24 43 11 18).

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
10 RESULTATDISPONERING		
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	258.578	80.175
	<u>258.578</u>	<u>80.175</u>

11 SÆRLIGE POSTER

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningsskabende driftsaktiviteter, herunder væsentlige beløb af engangskaraktter, som efter ledelsens vurdering ikke er en del af selskabets primære drift.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Indtægter		
Covid-19 kompensationer	797.441	1.983.610
	<u>797.441</u>	<u>1.983.610</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet		
Andre driftsindtægter	797.441	1.983.610
Resultat af særlige poster, netto	<u>797.441</u>	<u>1.983.610</u>

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing.
Underskrivernes identitet er blevet registreret, og underskriverne står opført nedenfor.

Med min underskrift bekræfter jeg indhold og datoer i dette dokument

Kasper Toftekær Philipsen

(CPR validated)

På vegne af: Direktion, Selskabet
PID: 9208-2002-2-900202574662
Dato: 2022-05-12 09:10 (UTC)

NEM ID 

Jens Poulsen

(CPR validated)

På vegne af: Bestyrelse, Selskabet
PID: 9208-2002-2-035027453774
Dato: 2022-05-12 09:12 (UTC)

NEM ID 

Søren Bak Lauritsen

(CPR validated)

På vegne af: Bestyrelse, Selskabet
PID: 9208-2002-2-752602538924
Dato: 2022-05-12 09:15 (UTC)

NEM ID 

Jens Obel Jørgensen

(CPR validated)

På vegne af: Bestyrelse, Selskabet
PID: 9208-2002-2-742931579060
Dato: 2022-05-12 10:08 (UTC)

NEM ID 

Søren Bak Lauritsen

(CPR validated)

På vegne af: Dirigent, Selskabet
PID: 9208-2002-2-752602538924
Dato: 2022-05-12 10:21 (UTC)

NEM ID 

Christine Tveteraas

(CPR validated)

På vegne af: Statsautoriseret Revisor, PWC
PID: 9208-2002-2-305979967644
Dato: 2022-05-12 16:12 (UTC)

NEM ID 