

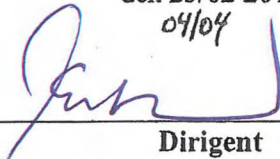
A/S Daells Varehus

CVR- nr. 56 85 44 28

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den ~~25/02~~ 2016

04/04



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar- 31. december 2015.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

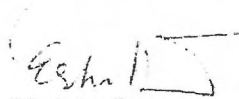
København, den 25.02.2016

Direktion



Kurt Mogensén

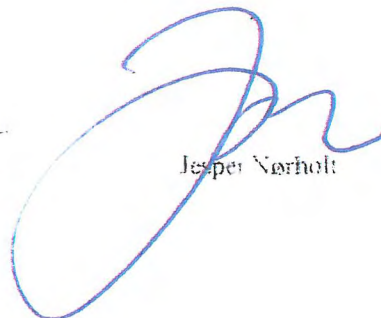
Bestyrelse



Ole Eske Braun
Formand



Kurt Mogensén



Jesper Nørholt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i A/S Daells Varehus

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Daells Varehus for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

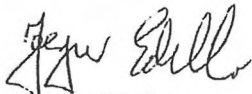
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 25.02. 2016
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31



Jesper Edelbo
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	A/S Daells Varehus c/o Bech-Bruun Langelinie Allé 35 2100 København Ø. Telefon: 72 27 34 56 Telefax: 72 27 00 27 CVR-nr: 56 85 44 28 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsteds- kommune: København
Bestyrelse	Ole Eske Bruun, formand Kurt Mogensen Jesper Nørholt
Direktion	Kurt Mogensen
Advokat	Bech-Bruun Langelinie Allé 35 2100 København Ø
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup
Bank	BankNordik Erhvervsafdelingen Amagerbrogade 25 2300 København S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

A/S Daells Varehus har ikke haft aktivitet i regnskabsåret 2015 bortset fra betaling af visse pensionsforpligtelser.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets kapital er ikke reableret i regnskabsåret.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efterfølgende indtruffet hændelser, som påvirker selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Daells Varehus for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgiftsføres med den skat, der kan henføres til årets resultat.

Skat udgiftsføres med den selskabsskat, som forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, der opstår ved forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på materielle anlægsaktiver og varebeholdninger.

A/S Daells Varehus er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Udskudt skatteaktiv indregnes ikke, da denne post ikke forventes at kunne benyttes i fremtiden.

Balance

Anlægsaktiver

Egne aktier måles til anskaffelsespris eller nettorealisationseværdi, såfremt denne er lavere. Der er under egenkapitalen foretaget en reservation for egne aktier med et beløb svarende til anskaffelsesprisen herfor.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede tilgodehavender samt for variabelt forrentet tilgodehavender normalt svarer til den nominelle værdi. Der sker nedskrivning til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentet gældsforpligtelser samt for variabelt forrentet gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK 1.000	2014 DKK 1.000
Andre eksterne udgifter		-71	-81
Bruttoresultat		-71	-81
Personaleudgifter	1	-53	-51
Resultat af ordinær primær drift		-124	-132
Resultat før finansielle poster		-124	-132
Renter koncernforbundne selskaber		-70	-70
Årets resultat		-194	-202

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-194	-202
		-194	-202

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		DKK 1.000	DKK 1.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>1</u>	<u>1</u>
Tilgodehavender		<u>1</u>	<u>1</u>
Likvide beholdninger		<u>2.708</u>	<u>2.978</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.709</u>	<u>2.979</u>
Aktiver		<u>2.709</u>	<u>2.979</u>

Balance 31. december

	Note	2015 DKK 1.000	2014 DKK 1.000
Selskabskapital	2	51.395	51.395
Overkurs ved emission		1.500	1.500
Overført resultat		<u>-52.671</u>	<u>-52.477</u>
Egenkapital		<u>224</u>	<u>418</u>
Pensioner	3	<u>386</u>	<u>404</u>
Hensatte forpligtelser		<u>386</u>	<u>404</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>1.750</u>	<u>1.750</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.750</u>	<u>1.750</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		283	295
Anden gæld		<u>66</u>	<u>111</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>349</u>	<u>406</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.099</u>	<u>2.156</u>
Passiver		<u>2.709</u>	<u>2.979</u>
Nærtstående parter og ejerforhold	4		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital DKK 1.000	Overkurs ved emission DKK 1.000	Overført resultat DKK 1.000	I alt DKK 1.000
Egenkapital 1. januar 2015	51.395	1.500	-52.477	418
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-194</u>	<u>-194</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>51.395</u>	<u>1.500</u>	<u>-52.671</u>	<u>224</u>

Selskabet har en samlet beholdning af egne aktier, der andrager nominelt 2.064.350 kr., svarende til 4 % af aktiekapitalen. Denne er i lighed med tidligere år nedskrevet til 0 kr.

Erhvervelsen af egne aktier er sket i forbindelse med reorganisering af A/S Daells Varehus.

Noter

	2015	2014
	DKK 1.000	DKK 1.000
1 Medarbejderforhold		
Lønninger/ honorarer	19	19
Pensioner	51	51
Regulering pensionsforpligtelse	(18)	(20)
	<u>53</u>	<u>51</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
Der er ikke tillagt bestyrelsen tantieme.		

2 Selskabskapital

Selskabskapitalen består af 3.303.600 aktier á nominelt DKK 15,527 eller multipla heraf, samt 8.000 aktier á nominelt DKK 12,50.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

3 Andre hensatte forpligtelser

Pensioner er afsat med den kapitaliserede værdi af forpligtelserne.

4 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Kapitalformidlingselskabet af 5. december 1995 A/S
c/o Bech-Bruun
Langelinie Allé 35
2100 København Ø

Hovedaktionær

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Kapitalformidlingselskabet af 5. december 1995 A/S
c/o Bech-Bruun
Langelinie Allé 35
2100 København Ø