



Partner Revision Vest as

*Dan-Bo Møbler Give A/S
Hjortsvangen 2
7323 Give*

CVR-nummer: 26 01 59 95

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2011 til 30. juni 2012*

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21/11 2012

Bo Sørensen

Partner Revision Vest as · Ølgod

● Torvet 2 ● 6870 Ølgod ● olgod@partnerrevisionvest.dk ● Tlf. 75 24 61 66 ● Fax 75 24 63 63

Partner Revision Vest as er desuden repræsenteret ved kontorer i Esbjerg og Varde

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
| Ledelsesberetning mv. | |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012 | |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter..... | 13 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dan-Bo Møbler Give A/S
Hjortsvangen 2
7323 Give

Telefon: 75 73 53 00
Telefax: 75 73 53 11
CVR-nr.: 26 01 59 95
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Connie Hansen, formand
Bo Sørensen
Svend Aage Kristian Hansen

Direktion

Bo Sørensen

Revisor

Partner Revision Vest as
Torvet 2
6870 Ølgod

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 inkl. ledelsesberetningen for Dan-Bo Møbler Give A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Efter vor opfattelse giver ledelsesberetningen en retvisende redegørelse ligesom årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Give, den 13. september 2012

I direktionen:

Bo Sørensen

I bestyrelsen:

Connie Hansen
Formand

Bo Sørensen

Svend Aage Kristian Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne af Dan-Bo Møbler Give A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dan-Bo Møbler Give A/S for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 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.

Ølgod, den 13. september 2012

PARTNER REVISION VEST as / REGISTREREDE REVISORER

Torben Poulsen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste aktiviteter er salg af møbler samt hermed forbundne varer, hovedsageligt i Danmark.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -347.397, hvilket er mindre tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.016.793 og en egenkapital på kr. 325.145.

Selskabet har indstillet driften pr. 30/6 2012, og forventes likvideret inden udgangen af 2012.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt med udgangspunkt i årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Bruttofortjeneste

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under aconto-skatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

| | <u>Brugstid</u> |
|---|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen 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 afskrivninger.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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.

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 acontoskatter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

| | 2011/12 | 2010/11 i t.kr. |
|---|------------------|--------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 2.178.951 | 2.791 |
| 1 Personalemkostninger | -2.102.064 | -2.411 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | -133.607 | -93 |
| DRIFTSRESULTAT | -56.720 | 287 |
| Finansielle indtægter | 34.123 | 113 |
| Finansielle omkostninger | -119.800 | -134 |
| RESULTAT FØR SKAT | -142.397 | 266 |
| 2 Skat af årets resultat | -205.000 | -89 |
| ÅRETS RESULTAT | -347.397 | 177 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -347.397 | 177 |
| DISPONERET I ALT | -347.397 | 177 |

Balance pr. 30. juni 2012**Aktiver**

| | 2012 | 2011 i t.kr. |
|---|------------------|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 0 | 99 |
| Indretning af lejede lokaler..... | 0 | 47 |
| Materielle anlægsaktiver | 0 | 146 |
| Deposita..... | 275.053 | 243 |
| Udskudt skatteaktiv | 0 | 205 |
| Finansielle anlægsaktiver | 275.053 | 448 |
| ANLÆGSAKTIVER | 275.053 | 594 |
| Varelager | 95.573 | 4.164 |
| Varebeholdninger | 95.573 | 4.164 |
| Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser | 97.420 | 305 |
| Andre tilgodehavender | 26.497 | 26 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 0 | 86 |
| Tilgodehavender | 123.917 | 417 |
| Likvide beholdninger | 2.522.250 | 53 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 2.741.740 | 4.634 |
| AKTIVER | 3.016.793 | 5.228 |

Balance pr. 30. juni 2012**Passiver**

| | 2012 | 2011 i t.kr. |
|--|------------------|-----------------|
| Virksomhedskapital..... | 1.000.000 | 1.000 |
| Overført resultat | -674.855 | -328 |
| 3 EGENKAPITAL | 325.145 | 672 |
| Konvertible gældsbreve..... | 1.733.338 | 1.830 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | 1.733.338 | 1.830 |
| Kreditinstitutter | 0 | 1.132 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 167.806 | 842 |
| Anden gæld | 787.364 | 436 |
| Forudbetalte debitorer | 0 | 316 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 3.140 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 958.310 | 2.726 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 2.691.648 | 4.556 |
| PASSIVER | 3.016.793 | 5.228 |

4 Eventualposter

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | | 2011/12 | 2010/11 i t.kr. |
|---|-----------------------|---|-----------------------|
| 1 Personalemkostninger | | | |
| Personalemkostninger | | 2.061.331 | 2.340 |
| Andre udgifter til social sikring..... | | 40.733 | 71 |
| | | <u>2.102.064</u> | <u>2.411</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | | |
| Skat af årets resultat | | 0 | 89 |
| Nedskrivning skatteaktiv | | 205.000 | 0 |
| | | <u>205.000</u> | <u>89</u> |
| 3 Egenkapital | | | |
| | Primo | Forslag til resultat- disponering | Ultimo |
| Virksomhedskapital..... | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 |
| Overført resultat | -327.458 | -347.397 | -674.855 |
| | <u>672.542</u> | <u>-347.397</u> | <u>325.145</u> |
| 4 Eventualposter | | | |
| Ingen. | | | |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| Garanti på kr. 60.000 er stillet overfor Dan-Bo Møbler. | | | |