

DAMBORG SHOPPING ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/02/2013

Jan Damborg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DAMBORG SHOPPING ApS Algade 23 4500 Nykøbing Sj Telefonnummer: 59910134 Fax: 59912300 CVR-nr: 17450778 Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012
Revisor	Frej Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ledreborg Alle 130B 4000 Roskilde CVR-nr: 34351961 P-enhed: 1018171844

Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og vedtaget årsrapporten og årsberetningen for 2011/12.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere krav i vedtægter eller aftale.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 01/02/2013

Direktion

Jan Damborg
direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i DAMBORG SHOPPING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DAMBORG SHOPPING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 handlinger 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, 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 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 21/02/2013

Martin Høgh
Registreret revisor FSR - danske revisorer
Frej Revision, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelle bemærkninger

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 2010/11.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform. Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

Bruttofortjeneste er opgjort som et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne udgifter.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der er medgået til solgte varer, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Finansielle poster indeholder renter og kursreguleringer vedrørende værdipapirer.

Ekstraordinære poster omfatter væsentlige indtægter og udgifter, der fremkommer som følge af begivenheder eller forhold, der ikke har tilbagevendende karakter, og som klart udskiller sig fra selskabets ordinære drift samt resultatet af ophørte aktiviteter.

Skat af årets resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i hensættelse til udskudt skat. Udskudt skat beregnes med 25 % af alle tidsbestemte afvigelser mellem regnskabsmæssige og skattemæssige poster. Der er ikke afsat udskudt skat af kapitalandele.

Udskudte skatteaktiver indregnes til den værdi, de forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.

Balancen

Balancen opstilles i kontoform.

Balanceposter i fremmed valuta

Ved omregning til DDK er anvendt valutakursen pr. 30. september. Kortfristede poster, der er terminssikret, optages til terminssikringskursen.

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill og indretning af lejede lokaler indregnes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretages lineært over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Aktiverne indregnes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne foretages lineært over aktivernes forventede levetid. Anskaffelser under kr. 12.300 er udgiftsført i anskaffelsesåret.

Der benyttes følgende afskrivningsperioder:

Indretning af lejede lokaler 5 år

Driftsmateriel og inventar 5 år

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele indregnes til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Varebeholdninger

Handelsvarer værdiansættes til beregnet anskaffelsespris eller dagsprisen, hvis denne er lavere.

Anskaffelsesprisen beregnes ved at salgsprisen ex. moms fratrækkes bruttoavance. På samtlige lagre foretages nedskrivning for ukurante og langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Der foretages en individuel vurdering af debitorernes soliditet, og hensættelser til tab finder sted, hvor dette skønnes påkrævet.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede obligationer og aktier m.v. optages til dagsværdien på balancedagen. Obligationer optages dog højst til kurs 100.

Gæld

Gæld indregnes til kostpris på tidspunkt for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-4.037	7.530.982
Personaleomkostninger	1	-6.887.345	-8.339.480
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-905.200	-961.026
Resultat af ordinær primær drift		-7.796.582	-1.769.524
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		21.463	64.216
Andre finansielle indtægter		0	15.600
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder ...		-2.923	-3.069
Andre finansielle omkostninger		-793.651	-876.319
Ordinært resultat før skat		-8.571.693	-2.569.096
Ekstraordinært resultat før skat		-8.571.693	-2.569.096
Skat af årets resultat		-493.262	636.554
Årets resultat		-9.064.955	-1.932.542
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-9.064.955	-1.932.542
I alt		-9.064.955	-1.932.542

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.895.155	2.165.497
Indretning af lejede lokaler		385.692	536.916
Materielle anlægsaktiver i alt		2.280.847	2.702.413
Andre værdipapirer og kapitalandele		688.328	455.573
Finansielle anlægsaktiver i alt		688.328	455.573
Anlægsaktiver i alt		2.969.175	3.157.986
Fremstillede varer og handelsvarer		20.088.872	27.215.570
Forudbetalinger for varer		0	51.069
Varebeholdninger i alt		20.088.872	27.266.639
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		518.126	575.517
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.591.616	444.952
Udskudte skatteaktiver		0	493.262
Andre tilgodehavender		254.249	135.331
Periodeafgrænsningsposter		87.508	483.861
Tilgodehavender i alt		2.451.499	2.132.923
Likvide beholdninger		48.694	48.984
Omsætningsaktiver i alt		22.589.065	29.448.546
AKTIVER I ALT		25.558.240	32.606.532

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		3.000.000	3.000.000
Overført resultat		3.988.695	13.053.650
Egenkapital i alt	2	6.988.695	16.053.650
Gæld til banker		1.941.120	2.958.780
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	1.941.120	2.958.780
Gæld til banker		10.088.756	8.496.008
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.938.900	3.335.756
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.071.790	0
Skyldig selskabsskat		0	11.295
Anden gæld		1.528.979	1.751.043
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		16.628.425	13.594.102
Gældsforpligtelser i alt		18.569.545	16.552.882
PASSIVER I ALT		25.558.240	32.606.532

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
Gager	6.639.667	8.066.619
Pensioner	195.241	215.084
Social sikring	52.437	57.777
	6.887.345	8.339.480

2. Egenkapital i alt

Indskudskapitalen på kr. 3.000.000 består af nominelt 2.250.000 A-anparter og nominelt 750.000 B-anparter.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	12.029.876	10.088.756	1.941.120	0
	12.029.876	10.088.756	1.941.120	0

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er detailsalg af isenkram, outdoorartikler, guld & sølv samt eksklusive gaveartikler.

Selskabets varelager er nedskrevet for ukurans med t.kr. 5.656.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets anparter er pantsat til selskabets bankforbindelse Danske Bank A/S og Damborg Ejendomme ApS.

Der er til selskabets bankforbindelse udstedt skadesløsbrev (virksomhedspant) for t.kr. 6.000 med pant i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, varelagre, driftsmateriel og inventar samt goodwill og immaterielle rettigheder.

Selskabets bankforbindelse har afgivet garanti på t.kr. 469 vedrørende lejeaftale om leje af lokaler.

Selskabet har indgået lejekontrakter. Eventualforpligtelserne som følge af opsigelsesvarsel udgør ca. 6,1 mio. kr.

Selskabet har afgivet kautionserklæring vedrørende realkreditgæld på i alt t.kr. 14.420 for søsterselskab. Selskabet har tillige afgivet kautionserklæring for betalinger iht. renteswap på t.kr. 12.000 for samme søsterselskabs realkreditgæld. Renteswappen medfører bytte fra variabel kort rente til fast lang rente på 3,65% til 30/12 2020.

6. Oplysning om ejerskab

I henhold årsregnskabslovens § 71 oplyses, at selskabet er datterselskab af Jan Damborg Holding ApS, Odsherred Kommune som både den største og mindste koncern som selskabet indgår i som dattervirksomhed.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 27. feb 2013.