

DTP-huset ApS

CVR-nr. 26 21 55 52

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.13 - 30.06.14

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 30.11.14

Helle Nielsen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 15
Noter	16 - 20

Selskabet

DTP-huset ApS
c/o Satsbutikken ApS
Holbergsgade 7
1057 København K

Telefon: 33 32 85 55

Hjemsted: København
CVR-nr.: 26 21 55 52
Stiftet: 1. september 2001
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion

Helle Nielsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dattervirksomhed

Satsbutikken ApS, København

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.13 - 30.06.14 for DTP-huset ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. november 2014

Direktionen

Helle Nielsen

Til kapitalejeren i DTP-huset ApS**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for DTP-huset ApS for regnskabsåret 01.07.13 - 30.06.14, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 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. 30.06.14 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.13 - 30.06.14 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 28. november 2014

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Piilgaard Henschel

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af, at eje anparter.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.13 - 30.06.14 udviser et resultat på DKK 17.710 mod t.DKK 5 for tiden 01.07.12 - 30.06.13. Balancen viser en egenkapital på DKK 137.144.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Af selskabets gæld på DKK 474.775 har datterselskabet for en gæld på DKK 427.517 afgivet erklæring om udelukkende at kræve sit tilgodehavende indfriet i takt med at selskabets likviditet tillader dette.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2013/14 DKK	2012/13 t.DKK
	Bruttofortjeneste	25.481	43
1	Personaleomkostninger	-45.154	-64
	Resultat før af- og nedskrivninger	-19.673	-21
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-20.000	0
	Resultat af primær drift	-39.673	-21
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	65.631	35
	Andre finansielle indtægter	2.971	3
2	Andre finansielle omkostninger	-17.144	-22
	Finansielle poster i alt	51.458	16
	Resultat før skat	11.785	-5
3	Skat af årets resultat	5.925	10
	Årets resultat	17.710	5

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	65.631	29
Overført resultat	-47.921	-24
I alt	17.710	5

Note	AKTIVER	30.06.14	30.06.13
		DKK	t.DKK
	Produktionsanlæg og maskiner	0	20
4	Materielle anlægsaktiver i alt	0	20
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	540.497	475
	Finansielle anlægsaktiver i alt	540.497	475
	Anlægsaktiver i alt	540.497	495
	Udskudt skatteaktiv	19.400	3
	Tilgodehavende selskabsskat	0	15
	Andre tilgodehavender	48.919	52
6	Tilgodehavender i alt	68.319	70
	Likvide beholdninger	3.103	0
	Omsætningsaktiver i alt	71.422	70
	Aktiver i alt	611.919	565

PASSIVER		30.06.14	30.06.13
Note		DKK	t.DKK
	Selskabskapital	125.000	125
	Reserve for opskrivninger	0	7
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	94.845	29
	Overført resultat	-82.701	-42
7	Egenkapital i alt	137.144	119
	Gæld til tilknyttede virksomheder	427.517	377
8	Langfristede gældsforpligtelser i alt	427.517	377
	Gæld til kreditinstitutter	0	7
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	9.000	9
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.745	11
	Anden gæld	24.513	42
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	47.258	69
	Gældsforpligtelser i alt	474.775	446
	Passiver i alt	611.919	565

9 Eventualforpligtelser

10 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid, år
Produktionsanlæg og maskiner	3

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner med kostpris på under DKK 12.600 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Opskrivninger sker på grundlag af regnskabsmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis 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 anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoposkrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoposkrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

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

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.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

	2013/14 DKK	2012/13 t.DKK
--	----------------	------------------

1. Personaleomkostninger

Lønninger	35.475	56
Pensioner	5.496	4
Andre omkostninger til social sikring	4.183	4
I alt	45.154	64

2. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	15.771	18
Øvrige finansielle omkostninger	1.373	4
I alt	17.144	22

3. Skatter

Årets aktuelle skat	0	-11
Årets udskudte skat	-5.925	1
I alt	-5.925	-10

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Produktions- anlæg og maskiner
Kostpris pr. 30.06.13	55.850
Afgang i året	-55.850
Kostpris pr. 30.06.14	0
Opskrivninger pr. 30.06.13	9.000
Årets tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-9.000
Opskrivninger pr. 30.06.14	0
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.13	44.850
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-44.850
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.14	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.14	0

30.06.14	30.06.13
DKK	t.DKK

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 30.06.13	445.652	446
Kostpris pr. 30.06.14	445.652	446
Opskrivninger pr. 30.06.13	29.214	-6
Årets resultat	65.631	35
Opskrivninger pr. 30.06.14	94.845	29
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.14	540.497	475

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Satsbutikken ApS, København	100%	540.497	65.631

6. Tilgodehavender

Tilgodehavender til forfald senere end 1 år	42.919	46
---	--------	----

7. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivnin- ger	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.12 - 30.06.13</i>				
Saldo pr. 01.07.12	125.000	21.750	0	-17.245
Årets opskrivning	0	-20.000	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	29.214	-24.435
Skat af egenkapitalbevægelser	0	5.150	0	0
Saldo pr. 30.06.13	125.000	6.900	29.214	-41.680

Egenkapitalopgørelse 01.07.13 - 30.06.14

Saldo pr. 01.07.13	125.000	6.900	29.214	-41.680
Årets opskrivning	0	-9.000	0	0
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	0	0	6.900
Forslag til resultatdisponering	0	0	65.631	-47.921
Skat af egenkapitalbevægelser	0	2.100	0	0
Saldo pr. 30.06.14	125.000	0	94.845	-82.701

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

8. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30.06.14 DKK	Gæld i alt 30.06.13 t.DKK
Gæld til tilknyttede virksomheder	427.517	377
I alt	427.517	377

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

10. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter t.DKK 0 er der givet pant i kapitalandele i tilknyttede virksomhed, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 540.