



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
Postboks 537
8700 Horsens

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Dansk Netservice ApS

Årsrapport 2012

CVR-nr. 31 06 92 46
720572 3009434 / CW

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Dansk Netservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 29. maj 2013

Direktion:

Tommy H. Bentzen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Dansk Netservice ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Netservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Der er en sammenblanding af selskabets og direktørens økonomi, idet nogle af ind- og udbetalinger foretages via direktørens mellemregningskonto. Som følge af denne praksis er der pr. statusdagen et ulovligt udlån til selskabets direktør. Udlånet der er reduceret i forhold til sidste år er i strid med lovgivningen ikke forrentet.

Horsens, den 29. maj 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Finn Steinfeldt
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Dansk Netservice ApS
Bjerrevej 396, Klejs
7130 Juelsminde

Telefon: 70 20 01 35
CVR-nr.: 31 06 92 46
Stiftet: 8. oktober 2007
Hjemstedskommune: Hedensted
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Tommy H. Bentzen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Alle 12
8700 Horsens

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 30. maj 2013 på selskabets adresse.

Dirigent: Tommy H. Bentzen

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Netservice ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter indkøb af varer og tjenesteydelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Dansk Holding 2006 ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud. 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af den i resultatopgørelsen indregnede skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	2-5 år
----------------------------	--------

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen 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. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne afvikles datterselskabets skyldige hæftelse overfor skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationsselskabet, Dansk Holding 2006 ApS. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis skyldig selskabsskat eller tilgodehavende selskabsskat, 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 opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
			tkr.
Bruttofortjeneste		436.765	455
Personaleomkostninger	2	-369.270	-390
Afskrivninger		-15.104	-30
Resultat før renter m.v.		52.391	35
Øvrige finansielle omkostninger		-41.498	-29
Resultat før skat		10.893	6
Skat af ordinært resultat	3	-6.194	-3
Årets resultat		<u>4.699</u>	<u>3</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>4.699</u>	<u>3</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Driftsmidler		25.187	15
		<u>25.187</u>	<u>15</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>25.187</u>	<u>15</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Varebeholdninger		182.720	152
		<u>182.720</u>	<u>152</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender tjenesteydelser		165.258	150
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		11.826	10
Udskudt skatteaktiv		10.846	12
Tilgodehavende hos virksomhedsdelt. og ledelse	5	140.810	221
Periodeafgrænsningsposter		334	8
Depositum		0	6
		<u>329.074</u>	<u>407</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>511.794</u>	<u>559</u>
AKTIVER I ALT		<u>536.981</u>	<u>574</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	6	125.000	125
Overførte resultater		712	-4
Egenkapital i alt		<u>125.712</u>	<u>121</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		261.030	307
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.232	42
Selskabsskat		6.439	5
Anden gæld		104.568	99
		<u>411.269</u>	<u>453</u>
PASSIVER I ALT		<u>536.981</u>	<u>574</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter			

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive edb-virksomhed samt handel med fast ejendom for egen regning, finansiering og investering, udlejning af fast ejendom samt handel med immaterielle aktiver.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		tkr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	226.012	305
Andre omkostninger til social sikring	<u>143.258</u>	<u>85</u>
	<u>369.270</u>	<u>390</u>

3 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	5.089	6
Udskudt skat	<u>1.105</u>	<u>-3</u>
	<u>6.194</u>	<u>3</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Drifts- midler</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. januar 2012	174.324	174.324
Årets tilgang	<u>25.187</u>	<u>25.187</u>
Kostpris 31. december 2012	199.511	199.511
Afskrivninger 1. januar 2012	<u>174.324</u>	<u>174.324</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>25.187</u>	<u>25.187</u>

5 Tilgodehavender tjenesteydelser

Der er et udlån til selskabets direktør primo på 221 tkr.. Saldoen svinger hen over året, idet kontoen benyttes som en mellemregningskonto. Saldoen ultimo udgør 140 tkr. Selskabets direktør har modtaget brev fra Erhvervsstyrelsen om berigtigelse af forholdet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Egenkapital

	1. januar 2012	Forslag til årets resultat- fordeling	31. december 2012
Anpartskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-3.987	4.699	712
	<u>121.013</u>	<u>4.699</u>	<u>125.712</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst virksomhedspant, 300.000 kr., til sikkerhed for gæld til Østjysk Bank A/S. Pantet omfatter tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varebeholdninger, driftsinventar og driftsmateriel samt goodwill.