

R.S. DANMARK AF 16.12.00 ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/05/2013

Poul Henrik Nielsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden R.S. DANMARK AF 16.12.00 ApS
Klosterport 2
8000 Århus C

e-mailadresse: ph@socialclub.dk

CVR-nr: 25798147

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Sparekassen Kronjylland
Vestergade 5
8000 Aarhus C
DK Danmark

Revisor COMPU REVISION A/S
Banegårdspladsen 2
8000 Århus C
CVR-nr: 15618175

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/1 - 31/12 2012 for R.S. Danmark af 16.12.00 ApS, der udviser et resultat på kr. – 645.187 samt en egenkapital på kr. 255.068, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

Aarhus, den 07/05/2013

Direktion

Poul Henrik Nielsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i R.S. DANMARK AF 16.12.00 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for R.S. DANMARK AF 16.12.00 ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Ved regnskabsperiodens begyndelse optrådte der et lån til kapitalejeren på kr. 2.530, som var i strid med lovgivningens regler. Saldoen er udlignet i sommer 2012.

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.

Aarhus, 07/05/2013

Peder Bille
Reg. Revisor H.D.
COMPU REVISION A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed samt i øvrigt alle former for handel og industri-virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bruttofortjenesten for regnskabsåret 2012 udgør kr. 301.487, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. – 645.187.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 255.068.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 31/12 2012 er efter direktionens vurdering ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med sidste år, med undtagelse af en ændring af opstillingsformen i resultatopgørelsen:

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Indtægten omfatter periodens kontante salg.

Regnskabsmæssige afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid med forholdsmæssige afskrivninger i købs- og salgsåret, idet der i al væsentlighed er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Goodwill 10 år

Inventar og driftsmidler 5 år

Indretning af lejede lokaler 10 år

Småanskaffelseraktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 excl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er periodiserede, således at nettofinansieringsudgiften svarer til den i regnskabsåret optjente, uanset betalingsterminer.

Balance

Anlægsaktiver

Deposita er medtaget til anskaffelsessum.

Øvrige immaterielle og materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Omsætningsaktiver

Samtlige omsætningsaktiver optages i årsrapporten til nominelle værdier.

Varebeholdning Varebeholdning er medregnet til kostpriser excl. moms.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat Udskudt skat afsættes med 25% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af udskudt skat foretages via resultatopgørelsen.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		301.487	1.008.869
Personaleomkostninger	1	-942.446	-1.294.345
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-149.616	-140.059
Resultat af ordinær primær drift		-790.575	-425.535
Andre finansielle indtægter		5	856
Øvrige finansielle omkostninger		-75.584	-72.077
Ordinært resultat før skat		-866.154	-496.756
Ekstraordinært resultat før skat		-866.154	-496.756
Skat af årets resultat	3	220.967	138.723
Årets resultat		-645.187	-358.033
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-645.187	-358.033
I alt		-645.187	-358.033

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		495.315	495.315
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	495.315	495.315
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		75.805	178.797
Indretning af lejede lokaler		335.155	354.958
Materielle anlægsaktiver i alt	5	410.960	533.755
Anlægsaktiver i alt		906.275	1.029.070
Råvarer og hjælpematerialer		234.125	179.326
Varebeholdninger i alt		234.125	179.326
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.840	0
Udsudte skatteaktiver		359.243	138.276
Tilgodehavende skat		0	42.546
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	2.530
Periodeafgrænsningsposter		13.503	14.241
Tilgodehavender i alt		393.586	197.593
Andre værdipapirer og kapitalandele		18.656	25.537
Værdipapirer og kapitalandele i alt		18.656	25.537
Likvide beholdninger		12.427	27.805
Omsætningsaktiver i alt		658.794	430.261
AKTIVER I ALT		1.565.069	1.459.331

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		130.068	775.255
Egenkapital i alt	6	255.068	900.255
Gæld til banker		365.834	35.005
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	365.834	35.005
Gæld til banker		637.728	281.404
Leverandører af varer og tjenesteydelser		104.444	39.958
Anden gæld		188.631	202.709
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		13.364	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		944.167	524.071
Gældsforpligtelser i alt		1.310.001	559.076
PASSIVER I ALT		1.565.069	1.459.331

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012	2011
	kr.	kr.
Løn og gager	895.973	1.256.523
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	46.473	37.822
	<u>942.446</u>	<u>1.294.345</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012	2011
	kr.	kr.
Indretning af lejede lokaler	46.624	34.463
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	102.992	105.596
	<u>149.616</u>	<u>140.059</u>

3. Skat af årets resultat

	2012	2011
	kr.	kr.
Aktuel skat	-220.267	-546
Ændring af udskudt skat	0	-138.276
Regulering vedrørende tidligere år	0	99
	<u>-220.267</u>	<u>-138.723</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill Deposita	
	kr.	kr.
Kostpris primo	556.363	495.515
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	556.363	495.515
Af- og nedskrivning primo	556.363	0
Årets afskrivning	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	556.363	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	495.515

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Inventar og driftsmidler kr.
Kostpris primo	1.092.159	1.501.840
Tilgang	26.822	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.118.981	1.501.840
Af- og nedskrivning primo	737.202	1.323.043
Årets afskrivning	46.624	102.992
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	783.826	1.426.035
Regnskabsmæssig værdi ultimo	335.155	75.805

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	775.255	0	900.255
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-645.187	0	-645.187
Egenkapital ultimo	125.000	130.068	0	255.068

7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af langfristet gæld kr. 365.834 forfalder kr. 365.834 indenfor 5 år.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke indgået andre forpligtelse end de i årsrapporten nævnt.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for det samlede bankengagement har Sparekassen Kronjylland taget pant i inventar og driftsmidler med kr. 2.000.000. Herudover er der et ejerpantebrev pålydende kr. 250.000 i automobilen, samtidig er der tegnet livsforsikrings-police på Kapitalejer med kr. 864.000. Endelig har Kapitalejer stillet ubegrænset selvskyldnerkaution.