

SENDES RETUR EFTER
UNDERSKRIFT

Revisionsinstituttet

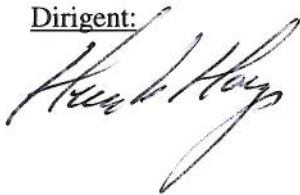
Dan Kantine Service A/S

CVR. nr. 26 00 25 08

Årsrapport for 2012

Årsrapporten blev fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 2. maj 2013

Dirigent:



Indholdsfortegnelse

Oplysninger om selskabet	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2012	8
Balance pr. 31. december 2012	9
Noter	11

Oplysninger om selskabet

Selskabets navn

Dan Kantine Service A/S
Ramsingsvej 28A
2500 Valby

Telefon: 3646 2783

E-mail: johnny@dankantineservice.dk

CVR-nr.: 26 00 25 08

Stiftet: marts 2002

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Ulrik Salmonsén, formand
Henrik Horup, næstformand
Kirsten Andersen

Direktion

Johnny Bidstrup

Revision

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Skagensgade 1
2630 Taastrup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 2. maj 2013.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive kantine for ejendommens lejere samt i et mindre omfang cateringvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Siden ændringen i 2011 har udviklingen været ganske som forventet. Antallet af gæster i kantinen er meget stabilt.

Forventet udvikling

Selskabet fortsætter sin kantine- og cateringvirksomhed og forventer en økonomisk positiv udvikling.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i 2012 været usædvanlige forhold.

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2012 for Dan Kantine Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse


København, den 2. maj 2013.

Direktion



Johnny Bidstrup

Bestyrelse



Ulrik Salmonsen
formand



Henrik Horup
næstformand



Kirsten Andersen

Den uafhængige revisors påtegning

Til aktionærerne i Dan Kantine Service A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Dan Kantine Service A/S for regnskabsåret 1. januar – 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 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 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 vor 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.

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 2. maj 2013

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Jørn Munch

statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Dan Kantine Service A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil til- eller fragå virksomheden, og aktivets eller forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Af konkurrencemæssige hensyn er nettoomsætningen ikke anført.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger vedrørende bankindeståender og bankgæld. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Skyldig skat 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 a conto skatter.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2012

Note		2011 t.kr.
	Bruttofortjeneste	1.192.877
	Andre driftsindtægter	368.078
	Administrationsomkostninger	230.341
	Bruttoresultat	1.330.614
1	Personaleomkostninger	1.144.911
	Andre driftsomkostninger	79.721
	Driftsresultat før finansielle poster	105.982
	Andre finansielle indtægter	46.012
	Andre finansielle udgifter	0
	Resultat før skat	151.994
2	Skat af årets resultat	87.478
	Årets resultat	239.472
	Forslag til resultatdisponering	
	Overført resultat	239.472
	Årets resultat	239.472

Balance pr. 31. december 2012

Note		2011 t.kr.
	Aktiver	
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.000
	Materielle anlægsaktiver	15.000
	Anlægsaktiver i alt	15.000
	Færdigvarer	18.000
	Varebeholdninger	18.000
	Tilgodehavender fra salg	182.789
	Mellemregning Dan Ejendoms Service A/S	356.580
4	Udskudt skatteaktiv	87.478
	Andre tilgodehavender	3.556
	Periodeafgrænsningsposter	4.868
	Tilgodehavender	635.271
	Værdipapirer	1.108.706
	Likvide beholdninger	941.654
	Omsætningsaktiver i alt	2.703.631
	Aktiver i alt	2.718.631

Balance pr. 31. december 2012

Note			2011 t.kr.
	Passiver		
5	Selskabskapital	1.500.000	1.500
6	Overført resultat	929.823	690
	Egenkapital	2.429.823	2.190
	Bankgæld	0	10
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.708	79
	Anden gæld	250.100	211
	Kortfristet gæld	288.808	300
	Passiver i alt	2.718.631	2.490
7	Eventualforpligtelser		
8	Nærtstående parter		

Noter

	2012	2011 t.kr.
Note 1. Personalemkostninger		
Lønninger og vikarudgifter	1.069.690	1.132
Pensioner	50.835	80
Andre udgifter til social sikring	26.914	26
Personaleudgifter i øvrigt	4.564	3
	<u>1.152.003</u>	<u>1.241</u>
- Refusioner, diverse	7.092	0
	<u>1.144.911</u>	<u>1.241</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>3</u>	<u>3</u>
Vederlag til direktion og bestyrelse	<u>189.725</u>	<u>175</u>
Note 2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat indeværende år	87.478	0
	<u>87.478</u>	<u>0</u>
Note 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum pr. 01.01	194.684	195
Tilgang	0	0
	<u>194.684</u>	<u>195</u>
Af- og nedskrivninger pr. 01.01	179.684	175
Årets af- og nedskrivninger	0	5
	<u>179.684</u>	<u>180</u>
Bogført værdi pr. 31.12	<u>15.000</u>	<u>15</u>

	2012	2011 t.kr.
Note 4. Udskudt skatteaktiv		
Skatteaktiv pr. 01.01	0	0
Tidligere og indeværende års regulering	87.478	0
	<u>87.478</u>	<u>0</u>

Note 5. Selskabskapital

Aktiekapital	1.500.000	1.500
	<u>1.500.000</u>	<u>1.500</u>

Aktiekapitalen er fordelt i aktier á kr. 1.000 og multipla heraf.

Note 6. Overført resultat

Overført pr. 01.01.	690.351	270
Overført fra årets resultat	239.472	420
	<u>929.823</u>	<u>690</u>

Note 7. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser ud over de i årsregnskabets anførte.

Note 8. Nærtstående parter**Bestemmende indflydelse**

Dansk Jernbaneforbund, Søndermarksvej 16, 2500 Valby, der er hovedaktionær.

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen

Ejerforhold

Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse, som ejende 100% af aktiekapitalen:

Dansk Jernbaneforbund
Søndermarksvej 16
2500 Valby

