

Dansk Distributions Center P/S

Årsrapport 2012

Bredebjergvej 6

2630 Taastrup

CVR-nr. 28334648

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. marts 2013

Bente Sternberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Dansk Distributions Center P/S Bredebjergvej 6 2630 Taastrup
Telefon	43439900
Telefax	43487887
Hjemmeside	www.blivomdeler.nu
CVR-nr.	28334648
Stiftelsesdato	30. december 2004
Regnskabsår	1. januar 2012 - 31. december 2012
Bestyrelse	Mads Dahl Møberg Andersen, Formand Bjarne Werner Munck Henning Pilegård Lindø Bente Sternberg
Direktion	Michael Pakula Andersen, Adm. direktør
Komplementar	Dansk Distributionscenter Komplementar ApS CVR-nr.: 27507964 Hjemstedskommune: Taastrup
Revisor	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6 2300 København S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Dansk Distributions Center P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 18-03-2013

Direktion

Michael Pakula Andersen
Adm. direktør

Bestyrelse

Mads Dahl Møberg Andersen
Formand

Bjarne Werner Munck

Henning Pilegård Lindø

Bente Sternberg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dansk Distributions Center P/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Distributions Center P/S 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 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 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.

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 18-03-2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kim Mücke
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at forestå adresseløs distribution til husstande af gratisaviser, reklamer, tryksager, vareprøver samt eventuel anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 udviser et resultat på 15.599 t.kr., og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en balancesum på 26.433 t.kr., og en egenkapital på 16.819 t.kr.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Selskabets forventede udvikling

Der forventes en faldende indtjening i 2013 på grund af skærpet priskonkurrence og et forventet fald i markedsmængderne.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Dansk Distributions Center P/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapport er aflagt i DKK 1.000.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af distributionsydelser indregnes i omsætningen, når distributionsydelserne er gennemført. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring til selskabets personale i distributionsledelse samt administrative funktioner.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid
Erhvervede distributionsrettigheder	10 år
Goodwill	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skatter

Selskabet er ikke en selvstændig skattepligtig enhed, og regnskabet indeholder derfor ikke skat, idet de enkelte ejere medtager resultat fra partnerselskabet i deres respektive indkomstopgørelser.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives linært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

Øvrige immaterielle anlægsaktiver omfatter erhvervede immaterielle rettigheder i form af udgiver og distributionsrettigheder.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivninger foretages linært over aktivernes forventede levetid.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til gnindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Selskabet indgår i cash pool med North Media A/S. Selskabets indestående i cash pool indregnes i regnskabet som tilgodehavende eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttofortjeneste		40.103	51.125
Personaleomkostninger	1	-23.984	-30.622
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-505	-574
Resultat af primær drift		15.614	19.929
Finansielle indtægter	3	2	77
Finansielle omkostninger	4	-17	-30
Resultat før skat		15.599	19.976
Årets resultat		15.599	19.976
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		7.800	19.976
Overført resultat		7.799	0
		15.599	19.976

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Erhvervede distributionsrettigheder	5	144	430
Goodwill	6	102	304
Immaterielle anlægsaktiver		246	734
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	0	55
Materielle anlægsaktiver		0	55
Deposita		92	92
Finansielle anlægsaktiver		92	92
Anlægsaktiver		338	881
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8	26.041	32.201
Andre tilgodehavender		5	1
Periodeafgrænsningsposter		49	57
Tilgodehavender		26.095	32.259
Likvide beholdninger		0	7
Omsætningsaktiver		26.095	32.266
Aktiver		26.433	33.147

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Selskabskapital		1.010	1.010
Overført resultat		8.009	210
Forslået udbytte for regnskabsåret		7.800	19.976
Egenkapital	9	16.819	21.196
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.215	2.112
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.347	5.300
Anden gæld	10	4.052	4.539
Kortfristede gældsforpligtelser		9.614	11.951
Gældsforpligtelser		9.614	11.951
Passiver		26.433	33.147
Ejerskab	11		
Eventualforpligtelser	12		

Noter

	2012	2011
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	23.109	29.186
Pensioner	438	543
Omkostninger til social sikring	126	152
Andre personaleomkostninger	311	741
	<u>23.984</u>	<u>30.622</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>18</u>	<u>30</u>
2. Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Rettigheder	286	286
Goodwill	203	203
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	28	89
Gevinst ved salg af anlægsaktiver	-12	-4
	<u>505</u>	<u>574</u>
3. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder (cash pool)	2	77
	<u>2</u>	<u>77</u>
4. Finansielle omkostninger		
Gebyrer	17	30
	<u>17</u>	<u>30</u>
5. Erhvervede distributionsrettigheder		
Kostpris primo	2.864	2.864
Kostpris ultimo	<u>2.864</u>	<u>2.864</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.434	-2.148
Årets afskrivninger	-286	-286
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.720</u>	<u>-2.434</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>144</u>	<u>430</u>

Noter

	2012	2011
6. Goodwill		
Kostpris primo	2.030	2.030
Kostpris ultimo	2.030	2.030
Af- og nedskrivninger primo	-1.725	-1.523
Årets afskrivninger	-203	-203
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.928	-1.726
Regnskabsmæssig værdi ultimo	102	304

7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	988	1.066
Afgang i årets løb	-185	-79
Kostpris ultimo	803	987
Af- og nedskrivninger primo	-932	-930
Årets afskrivninger	-28	-81
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	157	79
Af- og nedskrivninger ultimo	-803	-932
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	55

8. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

I regnskabsposten indgår mellemværende fra selskabets andel af cash pool med North Media A/S med 18.586 t.kr. (2011: 21.451 t.kr.)

9. Egenkapital

	Selskabs kapital t.kr.	Overført overskud t.kr.	Forslået udbytte t.kr.	Ultimo t.kr.
Egenkapital primo	1.010	210	19.976	21.196
Udloddet udbytte			-19.976	-19.976
Årets resultat		15.599		15.599
Udbytte for regnskabsåret		-7.800	7.800	0
Egenkapital ultimo	1.010	8.009	7.800	16.819

Noter

Aktiekapitalen er fordelt således	2012	2011
250.000 stk. A-aktier af nom. 1 kr.	250	250
760.000 stk. B-aktier af nom. 1 kr.	760	760
	<u>1.010</u>	<u>1.010</u>

SADDC A/S ejer A-aktier a nom. 250 t.kr. og B-aktier a nom. 255 t.kr.
Berlingske Media A/S ejer B-aktier a nom. 505 t.kr.

Der har ikke været ændringer til selskabskapitalen siden stiftelsen af selskabet.

10. Anden gæld

Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag mm.	1.452	1.856
Feriepengeforpligtelser	1.290	1.610
Moms og afgifter	1.101	745
Andre skyldige omkostninger	209	327
	<u>4.052</u>	<u>4.538</u>

11. Ejerskab

Selskabet har registreret følgende ejere:

- SADDC A/S, Gladsaxe Møllevej 28, 2860 Søborg (50%)
- Berlingske Media A/S, Pilestræde 34, 1147 København K (50%)

12. Eventualforpligtelser

Årlig husleje	<u>302</u>	<u>307</u>
	<u>302</u>	<u>307</u>

Alle lejemål kan opsiges med de enkelte lejemåls opsigelsesvarsler. Ingen opsigelsesvarsler overstiger et år.