

DS FOODSERVICE AARHUS ApS

Årsrapport

2. november 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/12/2012

Per Sommer

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DS FOODSERVICE AARHUS ApS
Malling Bjergevej 89
8340 Malling

CVR-nr: 34043949
Regnskabsår: 02/11/2011 - 30/06/2012

Revisor BAGNER REVISION/ MICHAEL BAGNER
P-enhed: 1000750246

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2011/2012. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min opfattelse indeholder de oplysninger der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor min opfattelse, at årsrapporten giver et retvis-ende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/2012.

Århus, den 21/12/2012

Direktion

Per Dreyer Andersen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i DS FOODSERVICE AARHUS ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DS FOODSERVICE AARHUS ApS for regnskabsåret 2. november 2011 - 30. juni 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. november 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Århus, 21/12/2012

Michael Bagner
Registreret Revisor
Bagner Revision, Registreret Revisionsvirksomhed, FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Der er ikke medtaget sammenligningstal, da dette er første regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes der i resultatopgørelsen de omkostninger der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensættelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet og når aktivets værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver til kostpris og efterfølgende måles de som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 forpligtelser til kostpris og efterfølgende måles de som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er tegn på værdiforringelse ud over det, som fremkommer ved den normale afskrivning. Hvis dette er tilfældet nedskrives til denne lavere genvindingsværdi.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabsloven § 32, hvorefter selskabets nettoomsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af produktionsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Omsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter købs- og salgsfragt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle poster

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst, samt årets regulering af udskudt skat og tidligere års skat.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Driftsmateriel 5 år

Finansielle anlægsaktiver

Udlån måles til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser omfattende vare- og omkostningskreditorer, merværdiafgift mv. måles til nominel værdi.

Skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 2. nov 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.726.408
Personaleomkostninger	1	-779.403
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.543
Resultat af ordinær primær drift		944.462
Andre finansielle indtægter	2	19.500
Øvrige finansielle omkostninger	3	-1.091
Ordinært resultat før skat		962.871
Ekstraordinært resultat før skat		962.871
Skat af årets resultat	4	-261.475
Årets resultat		701.396
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		701.396
I alt		701.396

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		150.047
Materielle anlægsaktiver i alt		150.047
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		600.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		600.000
Anlægsaktiver i alt		750.047
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.803.555
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		517.916
Andre tilgodehavender		79.502
Tilgodehavender i alt		3.400.973
Likvide beholdninger		1.056.788
Omsætningsaktiver i alt		4.457.761
AKTIVER I ALT		5.207.808

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000
Overkurs ved emission		2.500
Overført resultat		701.396
Egenkapital i alt		783.896
Hensættelse til udskudt skat		8.900
Hensatte forpligtelser i alt		8.900
Kreditinstitutter i øvrigt		117.484
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	117.484
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		32.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.436.070
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		78.550
Skyldig selskabsskat		252.575
Anden gæld		497.933
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.297.528
Gældsforpligtelser i alt		4.415.012
PASSIVER I ALT		5.207.808

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12
	kr.
Løn og gager	-650.795
Andre personaleomkostninger	-128.608
	<u>-779.403</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2011/12
	kr.
Koncerninterne renter	19.000
Øvrige renter	500
	<u>19.500</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2011/12
	kr.
Kreditorer	1.091
	<u>1.091</u>

4. Skat af årets resultat

	2011/12
	kr.
Aktuel skat	-252.575
Ændring af udskudt skat	-8.900
	<u>-261.475</u>

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter i øvrigt	-149.884	-32.400	-117.484	0
	149.884	32.400	117.484	0

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med Hørkram Foodservice A/S er der udstedt skadeløsbrev - fordringspant stort, kr. 2.000.000.

Derudover har selskabet ikke påtaget sig sikkerheds-, kautions- eller garantiforpligtelser udover de for branchen almindelige.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 21. dec 2012.