

DET DANSKE MADHUS, SERVICE ApS under omdannelse til A/S

CVR-nr. 34 20 59 49

Årsrapport for 2012

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 15/03 2013

Brian Q. Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012	11
Egenkapitalopgørelse	14
Balance pr. 31. december 2012	12
Noter til årsrapporten	15

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for DET DANSKE MADHUS, SERVICE ApS under omdannelse til A/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 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 15. marts 2013

Direktion

Brian Qvist Sørensen

Bestyrelse

Mogens Nielsen
formand

Henrik Søgård Sørensen

Brian Qvist Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DET DANSKE MADHUS, SERVICE ApS under omdannelse til A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DET DANSKE MADHUS, SERVICE ApS under omdannelse til A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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, samt at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

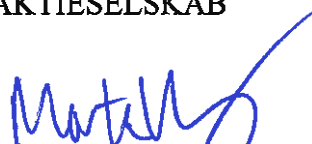
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 15. marts 2013

ATHOS STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB



Henrik Ulvsgaard
Statsautoriseret revisor



Morten Friis Munksgaard
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	DET DANSKE MADHUS, SERVICE ApS under omdannelse til A/S Ringager 4 C 2605 Brøndby Telefon: +45 70 70 26 46 Hjemmeside: www.detdanskemadhus.dk CVR-nr.: 34 20 59 49 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 1. januar 2012 Hjemsted: Brøndby
Bestyrelse	Mogens Nielsen, formand Henrik Søgård Sørensen Brian Qvist Sørensen
Direktion	Brian Qvist Sørensen
Revision	ATHOS STATS AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB Nimbusparken 24 2 2000 Frederiksberg
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed med transport af mad og aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et overskud på kr. 251.805, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på kr. 751.805.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DET DANSKE MADHUS, SERVICE ApS under omdannelse til A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør maksimalt 7 år. Afskrivningsperioden er vurderet med udgangspunkt i den lang indtjeningsprofil.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives til genindvindingsværdi over resultatopgørelsen, såfremt den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Tilgodehavender

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

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 acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. 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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.
Bruttofortjeneste		366.832
Distributionsomkostninger		0
Administrationsomkostninger		<u>-21.660</u>
Resultat af ordinær primær drift		345.172
Resultat før finansielle poster		345.172
Finansielle indtægter	1	4.589
Finansielle omkostninger	2	<u>-9.145</u>
Resultat før skat		340.616
Skat af årets resultat	3	<u>-88.811</u>
Årets resultat		<u>251.805</u>
Overført resultat		<u>251.805</u>
		<u>251.805</u>

Balance pr. 31. december 2012

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.
Goodwill		<u>642.857</u>
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>642.857</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>642.857</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.210.638
Andre tilgodehavender		<u>1.904.639</u>
Tilgodehavender		<u>4.115.277</u>
Likvide beholdninger		<u>2.845.595</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.960.872</u>
Aktiver i alt		<u><u>7.603.729</u></u>

Balance pr. 31. december 2012

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.
Selskabskapital		500.000
Overført resultat		<u>251.805</u>
Egenkapital	5	<u>751.805</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.725.351
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.007.671
Selskabsskat		88.811
Anden gæld		<u>30.091</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.851.924</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.851.924</u>
Passiver i alt		<u><u>7.603.729</u></u>
Nærtstående parter og ejerforhold	6	

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2012	500.000	0	500.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>251.805</u>	<u>251.805</u>
Egenkapital 31. december 2012	<u><u>500.000</u></u>	<u><u>251.805</u></u>	<u><u>751.805</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2012</u>
	kr.
1 Finansielle indtægter	
Andre finansielle indtægter	<u>4.589</u>
	<u>4.589</u>
2 Finansielle omkostninger	
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	7.671
Andre finansielle omkostninger	<u>1.474</u>
	<u>9.145</u>
3 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	<u>88.811</u>
	<u>88.811</u>

Noter til årsrapporten

4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2012	<u>750.000</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>750.000</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2012	0
Årets afskrivninger	<u>107.143</u>
Ned- og afskrivninger 31. december 2012	<u>107.143</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u><u>642.857</u></u>

	<u>2012</u>
	kr.
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:	
Af- og nedskrivninger, produktion	<u>107.143</u>
	<u><u>107.143</u></u>

5 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Multi Trans A/S, Brøndby

Det Danske Madhus A/S, Thisted