

DANSK KANTINE SERVICE ApS

Plantagevej 76
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

08/03/2017

Carsten Thomsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DANSK KANTINE SERVICE ApS
Plantagevej 76
8305 Samsø

 CVR-nr: 10060427
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Ulvehavevej 36
7100 Vejle
DK Danmark
CVR-nr: 19154408
P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Dansk Kantine Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 04/01/2017

Direktion

Evelyn Adler

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Dansk Kantine Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Kantine Service ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 04/01/2017

Carsten Thomsen
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

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

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

BRUTTOFORTJENESTE:

Virksomheden har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttofortjeneste.

NETTOOMSÆTNING:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering har fundet sted.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Mindre nyanskaffelser u/kr. 12.500 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Investeringsjendommen indregnes til dagsværdi og værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen under "værdiregulering af ejendommen".

Opgørelse af dagsværdi foretages af ledelsen. Investeringsjendommen indregnes i balancen på baggrund af en afkastbaseret dagsværdi:

Afkasttest	Værdi af ejendommen
10,0%	1.610.000
11,5%	1.400.000
12,0%	1.350.000

Der er anvendt et afkastkrav på 11,5%.

TILGODEHAVENDER:

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

PRIORITETSLÅN:

Prioritetslån er optaget til den nominelle restgæld.

ANDEN GÆLD:

Øvrige gældsposter er medregnet med de nominelle beløb.

SKAT:

Der er afsat skat af årets skattepligtige indkomst.

Der er afsat eventuel skat på 22% af skattemæssige reservationer samt af forskellen mellem

regnskabsmæssige saldi og skattemæssige saldi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		144.098	-4.806
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	0	-57.107
Resultat af ordinær primær drift		144.098	-61.913
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		160.684	0
Øvrige finansielle omkostninger		-38.597	-32.032
Ordinært resultat før skat		266.185	-93.945
Skat af årets resultat	2	-59.000	22.455
Årets resultat		207.185	-71.490
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		207.185	-71.490
I alt		207.185	-71.490

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		1.400.000	1.235.247
Materielle anlægsaktiver i alt		1.400.000	1.235.247
Anlægsaktiver i alt		1.400.000	1.235.247
Andre tilgodehavender		3.138	28.004
Periodeafgrænsningsposter		6.815	0
Tilgodehavender i alt		9.953	28.004
Likvide beholdninger		71.125	0
Omsætningsaktiver i alt		81.078	28.004
Aktiver i alt		1.481.078	1.263.251

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		493.159	285.973
Forslag til udbytte		0	75.000
Egenkapital i alt		618.159	485.973
Hensættelse til udskudt skat		61.000	2.000
Hensatte forpligtelser i alt		61.000	2.000
Gæld til realkreditinstitutter		606.724	641.672
Langfristede gældsforpligtelser i alt		606.724	641.672
Gæld til realkreditinstitutter		36.300	34.500
Gæld til banker		0	41.236
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.337	43.870
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		149.558	14.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		195.195	133.606
Gældsforpligtelser i alt		801.919	775.278
Passiver i alt		1.481.078	1.263.251

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	285.974	410.974
Årets resultat	0	207.185	207.185
Egenkapital, ultimo	125.000	493.159	618.159

Selskabskapitalen ejes af Adler Holding ApS, Samsø.

Selskabskapitale er uændret siden selskabets stiftelse.

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 tkr.
Inventar u/kr. 12.500	4.069	5
Ejendom	0	52
	<u>4.069</u>	<u>57</u>

2. Skat af årets resultat

Selskabet har ikke betalt selskabskat i regnskabsåret.

	2016 kr.	2015 tkr.
Regulering tidligere år	0	0
Eventual skat	59.000	-22
Skat af årets indkomst	0	0
	<u>59.000</u>	<u>-11</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet driver udlejningsejendom og hermed beslægtet virksomhed.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelse:

Til sikkerhed for bankengagement er der indlagt.

	2016	2015
	kr.	tkr.
Ejerpantebreve	300.000	300
Bankkonto - betalingsgaranti	15.000	15

Øvrige forpligtelser:

Selskabet er sambeskattet med moderselskab. Selskabet kan ifalde hæftelse herfor.