

Grønttorvet DC ApS

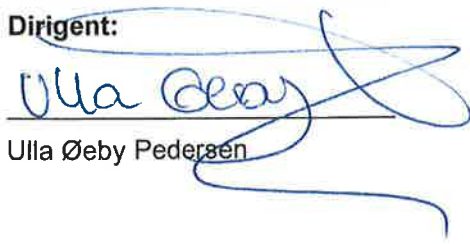
CVR-nummer 20135883

Årsrapport 2011/2012

opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. februar 2012

Dirigent:



Ulla Øeby Pedersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Grønttorvet DC ApS
Farvervej 29
8800 Viborg

Telefon:	8662 7400
Hjemstedskommune:	Viborg
CVR-nummer:	20135883
Regnskabsperiode:	1. oktober 2011 - 30. september 2012

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at handel og dermed beslægtet virksomhed, herunder drift af grønt-butikker.

Direktion

Ulla Øeby Pedersen

Pengeinstitut

Sydbank
Jernbanegade 6
8800

Revisor

Dansk Revision Viborg
Registreret revisionsaktieselskab
Agerlandsvej 16
8800 Viborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Grønt-torvet DC ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, 27. februar 2013

Direktionen:



Ulla Øeby Pedersen

Revision af årsrapport

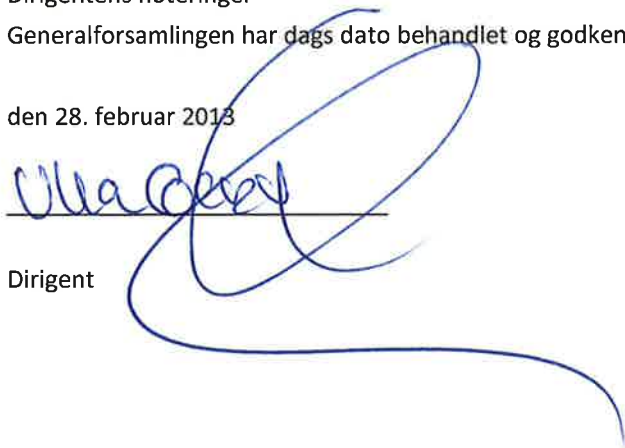
Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

den 28. februar 2013



Dirigent

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Grønttorvet DC ApS

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ledelse har vi ydet assistance med regnskabsopstilling af årsregnskabet for Grønttorvet DC ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke en konklusion med sikkerhed derom.

Viborg, 27. februar 2013

Dansk Revision Viborg

Registreret revisionsaktieselskab



Per Tange

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at handel og dermed beslægtet virksomhed, herunder drift af grønt-butikker.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for året 2011/12 udviser et resultat på TDKK 132 mod sidste års TDKK -584.

Egenkapitalen udgør TDKK -1.533 mod sidste års TDKK -1.665.

Selskabets ledelse anser årets resultat som tilfredsstillende.

Selskabet har omlagt driftsaktiviteterne fra november 2011. Der er således udarbejdet planer for fremtidig drift, herunder er underskudsgivende aktiviteter lukket, ligesom selskabet nye organisation er tilpasset.

Selskabets ledelse har afgivet tilsagn om fortsat finansiell støtte, og regnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Selskabets ledelse forventer, at de tiltag der er i gang kan give positiv udvikling, således selskabet indenfor en overskuelig årrække kan overholde reglerne om kapitalforhold.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regskabspost 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.

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger

Anvendt regnskabspraksis

er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 6 år

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

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer m.v. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder indenfor garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles til nettorealisationsværdi og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes det samlede tab, der må påregnes på entreprisen. Hensættelsen indregnes som omkostning under produktionsomkostninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

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

		2011/12	2010/11
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. oktober - 30. september		
	Bruttofortjeneste	2.078.604	66
1	Personaleomkostninger	-1.284.971	1
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-182.091	-302
	Resultat før finansielle poster	611.542	-235
	Resultat af kapitalandele	-463.352	-330
	Finansielle indtægter	63	0
	Finansielle omkostninger	-15.338	-19
	Årets resultat	132.915	-584
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat primo	-1.790.429	-1.284
	Årets resultat	132.915	-584
	Til disposition i alt	-1.657.514	-1.868
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-77
	Overført resultat ultimo	-1.657.514	-1.790
	Resultatdisponering i alt	-1.657.514	-1.868

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
	Indretning af lejede lokaler	175.227	276
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	313.331	395
	Materielle anlægsaktiver	488.558	671
	Deposita	46.000	46
	Finansielle anlægsaktiver	46.000	46
	Anlægsaktiver i alt	534.558	717
	Varebeholdning	306.277	65
	Varebeholdninger	306.277	65
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	216.564	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	110
	Andre tilgodehavender	6.878	0
	Periodeafgrænsningsposter	48.660	500
	Tilgodehavender	272.102	610
	Likvide beholdninger	175.577	59
	Omsætningsaktiver i alt	753.955	733
	Aktiver i alt	1.288.513	1.450

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-1.657.514	-1.790
2	Egenkapital i alt	-1.532.514	-1.665
	Kreditinstitutter	117.381	191
	Langfristede gældsforpligtelser	117.381	191
	Gæld til realkreditinstitutter	75.000	75
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	477.022	1.146
	Anden gæld	2.151.624	1.703
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.703.646	2.924
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.821.027	3.115
	Passiver i alt	1.288.513	1.450
3	Usikkerheder om going concern		
4	Leje- og leasingforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2011/12	2010/11
	DKK	1.000 DKK

1 Personaleomkostninger

Løn og gager	1.145.170	-1
Andre omkostninger til social sikring	139.801	0
Personaleomkostninger i alt	1.284.971	-1

2 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	125	-1.790	-1.665
Årets resultat	0	133	133
Egenkapital ultimo	125	-1.658	-1.533

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 Usikkerheder om going concern

Usikkerhed i forbindelse med going concern er fyldestgørende beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil henvises.

4 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtelse med kvartalsvis ydelse DKK 5.970 med en resterende løbetid på 24 måneder.

Selskabet har endvidere en huslejeforpligtelse. Lejen pristalsreguleres, dog med minimum 2% stigning p.a..

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.