

DAN HERRING ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/05/2013

Martin Engbjerg

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DAN HERRING ApS

Niels Juelsvej 1

9850 Hirtshals

Telefonnummer: 98946690

Fax: 98946690

CVR-nr: 21165778

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse

Danske Bank

Jørgen Fibegersgade 23

9850 Hirtshals

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for DAN HERRING APS for 2012.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hirtshals, den 25/04/2012

Direktion

Nabel Hassan Aly Taalab

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision for det kommende år og fravælger i den forbindelse revision.

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i Dan Herring ApS.

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Dan Herring ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, der aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Revisors ansvar

Vort ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører review med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision.

Vi har ikke udført revision, og som følge heraf udtrykker vi ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 25/04/2012

Martin Engbjerg
Statsautoriseret revisor
Revisionsfirmaet Martin Engbjerg A/S

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for DAN HERRING APS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

Omsætning udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Værdireguleringer på finansielle forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med de opstår.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Anlægsaktiver er indregnet til kostprisen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretaget lineært ud fra en forventet brugstid således:

Lagerhal,	10 år
Truck,	5 år
Driftsmidler	5 år
Ejendom	100 år

Tilgodehavender fra salg er optaget efter en individuel vurdering af de enkelte debitorer og er indregnet til nominal værdi. Værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gæld i øvrigt er optaget til nominal værdi

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat er indregnet som 25% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.060.874	2.050.694
Personaleomkostninger	1	-1.473.567	-1.375.627
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-42.586	-37.396
Resultat af ordinær primær drift		544.721	637.671
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver			-668.306
Andre finansielle indtægter		14.622	34.919
Nedskrivning af finansielle aktiver		-766	-5.566
Ordinært resultat før skat		558.577	-1.282
Ekstraordinært resultat før skat		558.577	-1.282
Skat af årets resultat		-134.800	0
Årets resultat		423.777	-1.282
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			96.000
Overført resultat		423.777	-97.282
I alt		423.777	-1.282

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger		846.045	64.250
Materielle anlægsaktiver i alt	3	846.045	64.250
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.000	21.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		21.000	
Anlægsaktiver i alt		867.045	85.250
Tilgodehavende skat			105.447
Likvide beholdninger		2.920.638	3.103.183
Omsætningsaktiver i alt		2.920.638	3.208.630
AKTIVER I ALT		3.787.683	3.293.880

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		3.278.777	2.855.000
Forslag til udbytte			96.000
Egenkapital i alt	4	3.403.777	3.076.000
Skyldig selskabsskat		52.800	0
Anden gæld		331.106	217.880
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		383.906	217.880
Gældsforpligtelser i alt		383.906	217.880
PASSIVER I ALT		3.787.683	3.293.880

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	1397104	1309894
Pensionsbidrag	19282	19331
Andre omkostninger til social sikring	57181	46402
	<u>1473567</u>	<u>1375627</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Bygninger	8.027	0
Lagerhal	12.850	12.850
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	13.000
Mindre nyanskaffelser	21.709	11.546
	<u>42.586</u>	<u>37.396</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Lagerhal kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	128.500	1.182.328
Tilgang	802.672	0	0
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	802.672	128.500	1.182.328
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-0	-64.250	-1.182.328
Årets afskrivning	-8.027	-12.850	-0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-8.027	-77.100	-1.182.328
Regnskabsmæssig værdi ultimo	794.645	51.4000	0

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	2.855.000	96.000	3.076.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-96.000	-96.000
Årets resultat	0	423.777	0	423.777
Egenkapital ultimo	125.000	3.278.777	0	3.403.777

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke eventualforpligtelser p.t.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke stillet sikkerhed.