

# Årsrapport 2013



## Det Danske Madhus Varde A/S

CVR-nr. 32 47 30 75

### Specifikationer

2013



## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
Ledelsens erklæring	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Specifikationer til resultatopgørelse	3
Specifikationer til balance	6

UDDKAST

## **Ledelsens erklæring**

---

Jeg har gennemgået og godkendt de regnskabsmæssige specifikationer for 2013.

De regnskabsmæssige specifikationer er udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med god regnskabs-  
skik.

Jeg skal erklære, at der efter min opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for de regnskabsmæssi-  
ge specifikationer ud over de i specifikationshæftet anførte forhold.

Varde, den 5. februar 2014

**Direktion**

Henrik Søgård Sørensen

## **Den uafhængige revisors erklæring**

---

### **Revisors udtalelse til specifikationer i udkast**

#### **Til ledelsen i Det Danske Madhus Varde A/S**

Vi har udført review af udkast til specifikationerne for Det Danske Madhus Varde A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013. Såfremt specifikationerne i den foreliggende form godkendes af ledelsen, vil vi forsyne specifikationerne med følgende erklæring:

"Vi har udført review af de regnskabsmæssige specifikationer for Det Danske Madhus Varde A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013. Specifikationerne indeholder uddybende information i forhold til årsregnskabet for Det Danske Madhus Varde A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, som vi har revideret og forsynet med revisionspåtegning uden forbehold eller supplerende oplysninger.

Selskabets ledelse har ansvaret for specifikationshæftet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om specifikationerne.

#### **Det udførte review**

Vi har udført vores review i overensstemmelse med ISRE 2410 DK, som finder anvendelse ved review af andre historiske finansielle oplysninger udført af selskabets uafhængige revisor og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Et review af specifikationerne omfatter forespørgsler til primært personer med ansvar for økonomi og regnskabsafleggelse, samt udførelse af analytiske handlinger og andre reviewhandling. Omfanget af et review er betydeligt mindre end en revision udført i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning og giver derfor ikke sikkerhed for, at vi bliver bekendt med alle betydelige forhold, som kunne afdækkes ved en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om specifikationerne.

#### **Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at specifikationerne ikke i al væsentlighed er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik."

Thisted, den 5. februar 2014

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tage Gamborg Holm

statsautoriseret revisor

## Specifikationer til resultatopgørelse

---

	2013	2012
<b>1. Bruttofortjeneste</b>		
Nettoomsætning jf. note 2	31.601.715	30.831.956
Omkostninger til råvarer og hjælpemidler jf. note 3	-8.939.514	-9.524.019
Andre eksterne omkostninger jf. note 4	-6.685.263	-6.601.647
	<b>15.976.938</b>	<b>14.706.290</b>
<b>2. Nettoomsætning</b>		
Omsætning	31.601.715	30.831.956
	<b>31.601.715</b>	<b>30.831.956</b>
<b>3. Omkostninger til råvarer og hjælpemidler</b>		
Fødevarer	7.511.853	7.923.966
Emballage	634.905	907.298
Leje af maskiner og service	17.529	16.345
Gas / biogon	52.741	65.498
Diverse produktionsomkostninger	242.999	153.168
Rengøring	62.543	104.059
Vask beklædning mv.	372.658	375.573
Fragt	145	190
Lager primo	588.011	565.933
Lager ultimo	-543.870	-588.011
	<b>8.939.514</b>	<b>9.524.019</b>
<b>4. Andre eksterne omkostninger</b>		
Salgsomkostninger jf. note 5	2.987.893	2.980.282
Lokaleomkostninger jf. note 6	1.568.052	1.370.761
Administrationsomkostninger jf. note 7	2.129.318	2.250.604
	<b>6.685.263</b>	<b>6.601.647</b>

## Specifikationer til resultatopgørelse

---

	2013	2012
<b>5. Salgsomkostninger</b>		
Gaver og blomster	1.994	950
Rejser	79.917	63.628
Annoncer	2.643	15.087
Tryksager og brochurer	38.872	28.840
Ekstern assistance, transport mv.	2.854.508	2.868.233
Konstaterede tab på tilgodehavender fra salg	9.959	3.544
	<b>2.987.893</b>	<b>2.980.282</b>
<b>6. Lokaleomkostninger</b>		
Husleje	436.897	430.186
Varme	93.274	120.278
El og vand	424.249	268.009
Vedligeholdelse	493.197	429.038
Rengøring og renovation	50.887	64.528
Mindre nyanskaffelser	69.548	58.722
	<b>1.568.052</b>	<b>1.370.761</b>
<b>7. Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler	28.736	26.269
Edb-omkostninger	238.393	201.813
Mindre nyanskaffelser	13.531	20.339
Telefon og telefax	23.106	21.424
Porto og gebyrer	25.694	30.626
Udarbejdelse og revision af årsrapport	21.500	24.058
Forsikringer	43.442	43.098
Faglitteratur og tidsskrifter	511	0
Ekstern assistance	0	10.429
Kursusudgifter	26.373	22.630
Administrationsbidrag Det Danske Madhus A/S	1.708.032	1.849.918
	<b>2.129.318</b>	<b>2.250.604</b>

## Specifikationer til resultatopgørelse

---

	2013	2012
<b>8. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager:		
Produktionsløn	9.747.267	10.348.755
Løn administration	583.298	333.240
Bestyrelseshonorar	95.000	95.000
Ekstern assistance	789.586	815.743
Skyldig bonus	324.445	151.177
Ændring i feriepengeforpligtelse	-69.322	-48.698
Ændring i afspadseringsforpligtelse	-58.192	-23.516
Løntilskud og lønrefusioner	-266.487	-432.332
Lønninger og gager i alt	<u>11.145.595</u>	<u>11.239.369</u>
Pensioner:		
Pensionsbidrag	<u>1.283.433</u>	<u>1.347.935</u>
Pensioner i alt	<u>1.283.433</u>	<u>1.347.935</u>
Andre omkostninger til social sikring:		
ATP-bidrag	<u>82.022</u>	<u>85.325</u>
Andre omkostninger til social sikring i alt	<u>82.022</u>	<u>85.325</u>
Personalemkostninger i øvrigt:		
AER-bidrag	109.938	112.658
AES	18.531	13.906
FIB	34.897	38.002
Barselsfond	29.865	33.893
Arbejdsskadeforsikring	44.782	127.361
Personalemkostninger	70.318	103.345
Arbejdstøj	13.871	16.564
Rejse- og befordringsgodtgørelse	<u>48.551</u>	<u>29.963</u>
Personalemkostninger i øvrigt i alt	<u>370.753</u>	<u>475.692</u>
	<b><u>12.881.803</u></b>	<b><u>13.148.321</u></b>
<b>9. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter	<u>136</u>	<u>528</u>
	<b><u>136</u></b>	<b><u>528</u></b>

## Specifikationer til balance

---

	<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>
<b>10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.613.926	3.265.032
	<b>3.613.926</b>	<b>3.265.032</b>
<b>11. Andre tilgodehavender</b>		
Lønrefusion	39.500	10.200
Andre tilgodehavender	478.562	63.500
	<b>518.062</b>	<b>73.700</b>
<b>12. Likvide beholdninger</b>		
Kasse	1.545	1.545
Jyske Bank	3.758.742	1.736.952
	<b>3.760.287</b>	<b>1.738.497</b>
<b>13. Gæld til tilknyttede virksomheder</b>		
Det Danske Madhus A/S	225.155	155.904
Det Danske Madhus Skive A/S	0	22.987
Det Danske Madhus Aarhus A/S	15.974	15.725
Det Danske Madhus Service ApS	0	293.638
Multi Trans A/S	327.347	0
Det Danske Madhus Vejle A/S	16.103	8.154
	<b>584.579</b>	<b>496.408</b>



## Specifikationer til balance

---

	<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>
<b>14. Anden gæld</b>		
Moms	296.622	321.249
ATP og andre sociale ydelser	29.520	29.747
Løn og tantieme	55.931	44.438
Pensionsbidrag	98.180	104.107
Feriepenge	18.916	11.650
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	1.341.733	1.411.055
Skyldig ferietillæg	183.771	178.304
Skyldig afspadsring	237.874	296.066
Skyldig bonus	340.424	151.177
Skyldig revisor	25.000	27.000
Skyldig vand og varme	187.000	158.000
Diverse skyldige omkostninger	91.726	88.986
	<u><b>2.906.697</b></u>	<u><b>2.821.979</b></u>
<b>15. Beregning af skyldig bonus</b>		
Resultat før skat og før bonus	2.841.197	1.108.828
Afsat skyldig bonus, 10 % af resultat før skat	-284.120	-110.883
	<u><b>2.557.077</b></u>	<u><b>997.945</b></u>