

From: Brian Sørensen
Sent: 5 Apr 2017 13:50:42 +0200
To: Arnfred Bjerg
Cc: Thorkild Sloth Pedersen;'Kenny Madsen'
Subject: SV: Det Danske Madhus Varde
Attachments: Budget 2017 DDM Varde - til godkendelse.pdf, DDM Varde_årsrapport_2016_udkast_v1.pdf

Kære Arnfred og Thorkild

Tak for tilbagemelding.

Jeg er ikke på computeren hele dagen. Så ring endelig hvis der er noget yderligere materiale i mangler.

1. Budget for 2017 er vedlagt
2. Årsregnskab i udkast – det er sendt ud endnu

Revisoren har vi kun drøftet telefonisk med og I er velkommen til at skrive eller ringe til dem. Jeg har sat Kenny Madsen email på denne.

Med venlig hilsen

Brian Sørensen



E: bs@ddm.dk
W: www.detdanskemadhus.dk

Fra: Arnfred Bjerg [mailto:arbj@varde.dk]
Sendt: 5. april 2017 09:46
Til: Brian Sørensen <bs@ddm.dk>
Cc: Thorkild Sloth Pedersen <thpe@varde.dk>
Emne: VS: Det Danske Madhus Varde

Hej Brian

Til brug ved vores vurdering af en nedsættelse af aktiekapitalen anmodes om en kopi af jeres revisors vurdering, herunder et likviditetsbudget.

Da vi skal have sagen færdig til politisk behandling anmodes om en hurtig tilbagemelding og gerne allerede i dag hvis det er muligt.

Venlig hilsen

Arnfred Bjerg

Økonomikonsulent

Økonomi og Digitalisering

Direkte 79 94 67 60

Mobil 25 57 08 12

Mail ARBJ@varde.dk

Bytoften 2, 6800 Varde

www.vardekommune.dk



Fra: Thorkild Sloth Pedersen

Sendt: 3. april 2017 16:11

Til: Arnfred Bjerg <arbj@varde.dk>

Cc: Thyge Kjeldgaard Nielsen <thni@varde.dk>

Emne: VS: Det Danske Madhus Varde

Hej Arnfred

Vil du give en vurdering af det forslag Det Danske Madhus her fremsætter?

Med venlig hilsen

Thorkild Sloth Pedersen

Ældrechef

Social- og Sundhedsafdelingen

Direkte 30 52 75 91

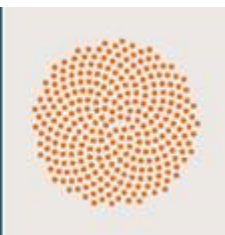
Mobil 30 52 75 91

Mail thpe@varde.dk

Bytoften 2, 6800 Varde

www.vardekommune.dk





Fra: Brian Sørensen [<mailto:bs@ddm.dk>]

Sendt: 2. april 2017 20:13

Til: Henrik Solkær <hs@ddm.dk>; Henrik Sørensen <hs@ddm.dk>; Thorkild Sloth Pedersen <thpe@varde.dk>; Thyge Kjeldgaard Nielsen <thni@varde.dk>

Cc: 'Kenny Madsen' <KEM@info-revision.dk>

Emne: SV: Det Danske Madhus Varde

Kære Thyge og Thorkild

På vores seneste bestyrelsesmøde drøftede vi muligheden for at nedsætte kapitalen, idet bankerne var begyndt at opkræve negativ rente. I regnskabsudkast er egenkapital 6.121 t.kr., og der er ikke lagt op til noget udbytte. Likvide beholdning pr. 31. marts 2017 var 3,5 mio.kr.

Vi har vurderet, i samråd med vores revisor, at der kan foretages en kapitalnedsættelse med nominelt 3.000 t.kr. fra nominelt 5.000 t.kr. til 2.000 t.kr. Kapitalnedsættelsen kan ske til kurs 100,00.

Hvis I er enige i beslutningen, kan vi vedtage det på vores generalforsamling den 24. april og have de endelige dokumenter med til den endelige generalforsamling, hvor nedsættelsen af kapital beslutes.

Det vil kræve vi ændrer i vores vedtægter (selskabskapital fra 5.000.000 til 2.000.000 i afsnit 3 og udarbejder et tillæg til ejerftale som jeg har vedlagt i udkast.

Vi vil gerne have jeres bekræftelse inden mødet, således at vi kan anmode vores advokatfirma Horten om at udarbejde de fornødne papirer.

I er velkommen til at kontakte undertegnede, såfremt der er spørgsmål til fremsendte, og øvrige spørgsmål tilfalder selvfølgelig direktør Henrik Solkær eller formand Henrik Sørensen.

Med venlig hilsen

Brian Sørensen



E: bs@ddm.dk

W: www.detdanskemadhus.dk

Fra: Anni Gregersen

Sendt: 23. december 2016 09:36

Til: 'nila@varde.dk' <nila@varde.dk>; Brian Sørensen <bs@ddm.dk>; Hanne Nygaard <hsn@ddm.dk>; Henrik Solkær <hs@ddm.dk>; Henrik Sørensen <hs@ddm.dk>; Thorkild Sloth Pedersen <thpe@varde.dk>; Thyge Nielsen <thni@varde.dk>; Vikie Søgaard Kaysen <vikiekaysen@gmail.com>

Emne: Det Danske Madhus Varde

Kære bestyrelse i Det Danske Madhus Varde

Hermed referat fra bestyrelsesmødet den 16. november.

Endvidere vedlægges økonomiopfølgning oktober.

Sender korrektion til kalender med annullering af møde den 29. november 2017 og indkaldelse til nyt den 7. december 2017 kl. 16.00, med efterfølgende spisning.

I ønskes alle en rigtig glædelig jul samt et godt nytår ☺

Med venlig hilsen

Anni Gregersen

Bogholder



E: ag@ddm.dk
T: 70 70 26 46
D: 96 18 25 15
F: 96 18 25 19
W: www.detdanskemadhus.dk

DET DANSKE MADHUS

Det Danske Madhus Varde A/S

Carolineparken 1 B
6800 Varde

CVR-nr.: 32 47 30 75

Budget for perioden den 1. januar 2017 - 31. december 2017



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
1. Ledelsens budgetberetning	2
2. Budgetforudsætninger	3
3. Økonomioversigt	6
4. Resultatbudget	7
5. Akkumuleret resultatbudget	8
6. Balancebudget	9
7. Likvidtetsbudget	10
8. Resultatbudget incl. seneste år på kontoniveau - månedsopdelt	11
9. Salgsbudget, kundeniveau	14
10. Investeringsbudget	15
11. Personalebudgettering	16

1. Ledelsens budgetberetning

Budgettet er udarbejdet som led i en sædvanlig budgetprocedure og forventes godkendt af bestyrelsen d. 16-11-2016.

Det er selskabets opfattelse, at nærværende budget under de anførte forudsætninger giver et retvisende billede af den forventede drift og likviditet i budgetperioden samt af den forventede økonomiske stilling ved budgetperioden udløb.

Det skal dog for en god orden anføres, at et budget har karakter af fremtidsvurdering. Det fremtidige realiserede resultat i budgetperioden kan som følge heraf afvige fra de budgetterede, og afvigelserne kan være væsentlige.

Varde d.

Det Danske Madhus Varde A/S

Henrik Solkær
Direktør

Hanne Stage Nygaard
Køkkenschef

2. Budgetforudsætninger

Budgetterne er udarbejdet i hele danske kroner og excl. merværdiafgift. Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i årsregnskaberne for Det Danske Madhus Varde A/S for 2015 og den løbende budgetopfølgning for januar til august 2016. Samt efter den i dette regnskab anførte regnskabspraksis, hvortil der henvises. Den anvendte opstilling af regnskaberne i denne budgetrapport er anderledes end i selskabets årsrapporter.

Resultat 2015 er baseret på faktiske regnskabsdata.

Resultatopførelsen

Nettoomsætningen er budgetteret dels på baggrund af erfaring og dels på baggrund af de forventninger og tiltag, der iværksættes i budgetperioden. Budgettet er beregnet på baggrund af mængde og priser på allerede indgåede aftaler samt forventninger til nye aftaler.

Dækningsbidraget er defineret som omsætning minus udgifter til udbringning og vareforbrug og er budgetteret efter forventet antal leveringer. Der arbejdes med to dækningsbidragsniveau. Dækningsbidrag 1 er omsætning fratrukket udbringningsudgiften. Dækningsbidrag 2 er dækningsbidrag 1 fratrukket vareforbruget. Denne metode er valgt for at lette profitabilitetssammenligning på tværs af kundesegmenter der har stor geografisk spredning.

Budgettet har opdelt omsætningen på følgende hovedgrupper:

Kommuner og private personer	Plejehjem
Biret	Biret
Biret - Diæt	Biret - Diæt
Hovedret	Hovedret
Hovedret - Diæt	Hovedret - Diæt
Tilkøb	Levering
Levering	

For mange hovedgrupper er gældende at disse kan leveres som varme retter hver dag hvorfor dette ligedes er en budgetparameter.

På baggrund af faktiske udgifter til vareforbrug for perioden januar - august 2016 er der udarbejdet nedenstående std. kost værdier. På baggrund af budgetteret antal x std. kostpris udregnes vareforbrugt pr. kontrakt pr. måned. Std. kost er opgjort før modregning af licitationsrabatter.

Type	Kostpris pr. stk.	Fødevarer pris pr. ret	Emballage pr. ret	Kalkuleret waste*
Hovedretter		Fødevarer	emballage	1,0%
Hovedret, alm	12,50	12,63	1,50	
Hovedret, diæt	10%	13,89	1,50	
Hovedret, superkost	10%	13,89	1,50	
Biret				
Biret, alm	-63%	4,67	0,55	
Biret, diæt	-41%	5,14	0,55	
Dækningsgrad tilkøb	50%			

*Kalkuleret waste er opgjort på baggrund af de fælles DDM standard kostpriser. Afvigelsen mellem det udløste vareforbrug som følge heraf, og den realiserede vareforbrugs-% for januar-august 2016 reguleres vha. waste-%'en. Særligt for Varde er std. kostprisen forøget fra 11,75 til 12,50 grundet køb af sovs fra DDM Aarhus. Årsagen hertil, er at den købte sovs indeholder lønninger og IPO'er og dermed overstiger den råvarepris der ellers ville være ved selv at producere sovsen. Den afledte besparelse for Varde, er en lavere produktionsløn.

Distribution er beregnet på baggrund af antal leverede hovedretteter varm og kold. Derudover er tilføjet opstartsudgifter pr. rute pr. dag fra distributør. Distributionsudgiften er alene fordelt på kommune niveau og ikke på vareniveau.

Menuplaner er defineret som omkostninger til produktion og forsendelse af disse. Udgiften er estimeret i forhold til forventninger til 2017.

Personaleomkostninger er budgetteret med udgangspunkt i forventninger til 2017 og baseret på timer pr. medarbejder pr. måned. Der er tillagt 1% i løn i forhold til gældende overenskomst for 2017.

Der er budgetteret 10% i medarbejderbonus baseret på resultatet før skat

Salgsomkostninger er budgetteret med udgangspunkt i forventning til 2017.

Lokaleomkostninger er budgetteret med udgangspunkt i forventning til 2017.

Vedligehold produktion er defineret som værende småanskaffelser og håndværker ydelser. Omkostningen er budgetteret med udgangspunkt i forventning til 2017.

Administrationsaftale er beregnet på baggrund af den gældende aftale.

Øvrige administrative omkostninger er budgetteret med udgangspunkt i forventning til 2017.

Finansielle poster: Der er ikke budgetteret renterudgifter til kreditorer eller til told og skat, idet det er forudsat, at der er likviditet til at betale disse gældsposter til tiden. Derudover er der ikke budgetteret med renteindtægter for indestående i bank i det renten er 0%

Skat af virksomhedens resultat bliver ikke beregnet.

Udbytte: Der er afsat et udbytte på 2.100.000 DKK.

Balancen

Åbningsbalancen er baseret på realiserede tal for perioden januar - august 2016. Herefter er tallene fremskrevet i forhold til det resterende budget for 2016.

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver er afskrevet lineært med følgende procenter:

Immaterielle anlægsaktiver 5 år

IT udstyr: 5 år

Produktionsanlæg og maskiner: 5 til 20 år

Investeringer

Der er udarbejdet et investeringsbudget der ses beskrevet i pkt. 10.

Varebeholdning

Fastholdes på samme niveau som tidligere da dette ikke anses for værende væsentligt.

Tilgodehavender

Er budgetteret med 35 kreditdage med udgangspunkt i tidligere erfaringer.

Varekreditorer

Er budgetteret med 30 kreditdage med udgangspunkt i tidligere erfaringer.

Moms

Moms afregnes hvert kvartal.

Anden gæld

Består af skyldige lønninger, feriepengeforpligtigelser samt øvrige skyldige omkostninger. De skyldige poster forudsættes at være konstante i perioden.

Periodiseringer

Periodisering af faste udgifter er fravalgt. Såfremt leverandører af f.eks. Forsikringer og lignende ikke kan fakturere månedsvi vil budget afspejle tidspunktet for modtagelse af faktura.

3. Økonomioversigt

	Regnskab 2015	%	1/1-31/8-2016 + rest budget	%	Budget 2017	%
Resultatopgørelse						
Omsætning	31.224.857	152,5	18.014.309	110,2	16.756.302	111,2
Udbringning og servicetimer	-2.600.152	12,7	-1.657.744	10,1	-1.693.093	11,2
Personaleomkostninger servicetimer	-5.053.771	24,7	-8.695	0,1	-	-
Fødevarer – direkte til plejecentre	-3.091.171	15,1	-6.793	0,0	-	-
Dækningsbidrag 1	20.479.763	100,0	16.341.078	100,0	15.063.209	100,0
Personaleomkostninger produktion	-6.102.532	29,8	-5.184.425	31,7	-4.330.714	28,8
Vareforbrug	-5.695.413	27,8	-5.603.903	-0,31	-4.924.030	-0,29
Dækningsbidrag 2	8.681.818	42,4	5.552.749	34,0	5.808.465	38,6
Menuplaner	-36.195	0,2	-43.911	0,3	-33.600	0,2
Personaleomkostninger administration	-973.678	4,8	-693.899	4,2	-687.300	4,6
Salgskostninger	-18.654	0,1	-17.054	0,1	-31.211	0,2
Lokaleomkostninger	-1.027.300	5,0	-961.370	5,9	-1.012.612	6,7
Vedligehold produktion	-548.616	2,7	-825.007	5,0	-636.000	4,2
Administrationsaftale	-1.561.243	7,6	-1.080.859	6,6	-1.005.378	6,7
Øvrige administrationsomkostninger *	-1.033.728	5,0	-957.064	5,9	-782.470	5,2
Kapacitetsomkostninger i alt	-5.199.414	25,4	-4.579.163	28,0	-4.188.571	27,8
Indtjeningsbidrag	3.482.404	17,0	973.586	6,0	1.619.894	10,8
Afskrivninger	-526.830	2,6	-535.146	3,3	-565.449	3,8
Resultat før finansielle poster	2.955.574	14,4	438.440	2,7	1.054.445	7,0
Ekstraordinære poster	-125.874	0,6	-	-	-	-
Finansielle indtægter	-	-	-	-	-	-
Finansielle udgifter	-23.427	-0,1	2.331	0,0	-	-
Resultat før skat	2.932.146	14,3	440.771	2,7	1.054.445	7,0

4. Resultatbudget

	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	Total
Omsætning	1.327.212	1.288.946	1.572.918	1.288.946	1.360.653	1.539.477	1.309.987	1.353.100	1.525.990	1.327.212	1.335.874	1.525.990	16.756.302
Udbringning og servicetimer	-143.395	-130.100	-146.283	-135.693	-147.343	-139.539	-141.128	-146.575	-137.668	-143.395	-141.511	-140.464	-1.693.093
Personaleomkostninger servicetimer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fødevarer – direkte til plejecentre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dækningbidrag 1	1.183.816	1.158.847	1.426.635	1.153.254	1.213.310	1.399.938	1.168.859	1.206.524	1.388.322	1.183.816	1.194.363	1.385.525	15.063.209
Personaleomkostninger produktion	-385.945	-344.422	-365.948	-356.309	-359.049	-415.283	-336.245	-336.057	-355.763	-344.792	-320.136	-410.765	-4.330.714
Vareforbrug	-390.454	-378.634	-459.073	-379.560	-399.377	-449.687	-385.730	-397.204	-446.152	-390.454	-392.018	-455.689	-4.924.030
Dækningbidrag 2	407.418	435.790	601.614	417.385	454.885	534.968	446.884	473.264	586.406	448.571	482.210	519.071	5.808.465
Menuplaner	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-33.600
Personaleomkostninger administration	-57.275	-57.275	-57.275	-57.275	-57.275	-57.275	-57.275	-57.275	-57.275	-57.275	-57.275	-57.275	-687.300
Salgsomkostninger	-2.601	-2.601	-2.601	-2.601	-2.601	-2.601	-2.601	-2.601	-2.601	-2.601	-2.601	-2.601	-31.211
Lokaleomkostninger	-84.384	-84.384	-84.384	-84.384	-84.384	-84.384	-84.384	-84.384	-84.384	-84.384	-84.384	-84.384	-1.012.612
Vedligehold produktion	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-636.000
Administrationsaftale	-79.633	-77.337	-94.375	-77.337	-81.639	-92.369	-78.599	-81.186	-91.559	-79.633	-80.152	-91.559	-1.005.378
Øvrige administrationsomkostninger	-81.917	-69.437	-52.167	-56.667	-52.167	-90.694	-53.032	-64.803	-47.532	-51.782	-54.013	-108.259	-782.470
Kapacitetsomkostninger i alt	-361.610	-346.834	-346.602	-334.064	-333.866	-383.122	-331.692	-346.049	-339.152	-331.475	-334.226	-399.879	-4.188.571
Indtjeningsbidrag	45.808	88.956	255.012	83.321	121.019	151.846	115.192	127.214	247.254	117.095	147.983	119.193	1.619.894
Afskrivninger	-47.121	-47.121	-47.121	-47.121	-47.121	-47.121	-47.121	-47.121	-47.121	-47.121	-47.121	-47.121	-565.449
Resultat før finansielle poster	-1.312	41.835	207.892	36.201	73.898	104.725	68.071	80.094	200.134	69.975	100.863	72.072	1.054.445
Finansielle indtægter													
Finansielle udgifter													
Resultat før skat	-1.312	41.835	207.892	36.201	73.898	104.725	68.071	80.094	200.134	69.975	100.863	72.072	1.054.445
Akkumulerede resultat før skat	-1.312	40.523	248.414	284.615	358.513	463.238	531.309	611.402	811.536	881.511	982.373	1.054.445	
Dækningsgrad 2	30,7	33,8	38,2	32,4	33,4	34,7	34,1	35,0	38,4	33,8	36,1	34,0	34,7

5. Akkumuleret resultatbudget

	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December
Omsætning	1.327.212	2.616.158	4.189.076	5.478.022	6.838.675	8.378.151	9.688.138	11.041.237	12.567.227	13.894.439	15.230.313	16.756.302
Udbringning og servicetimer	-143.395	-273.495	-419.778	-555.471	-702.813	-842.352	-983.480	-1.130.055	-1.267.723	-1.411.118	-1.552.629	-1.693.093
Personaleomkostninger produktion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fødevarer – direkte til plejecentre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dækningbidrag1	1.183.816	2.342.663	3.769.298	4.922.551	6.135.861	7.535.799	8.704.658	9.911.182	11.299.504	12.483.320	13.677.684	15.063.209
Personaleomkostninger produktion	-385.945	-730.367	-1.096.315	-1.452.623	-1.811.672	-2.226.955	-2.563.200	-2.899.257	-3.255.020	-3.599.813	-3.919.949	-4.330.714
Vareforbrug	-390.454	-769.088	-1.228.160	-1.607.720	-2.007.097	-2.456.784	-2.842.514	-3.239.718	-3.685.870	-4.076.324	-4.468.341	-4.924.030
Dækningbidrag 2	407.418	843.208	1.444.823	1.862.208	2.317.092	2.852.060	3.298.944	3.772.207	4.358.614	4.807.184	5.289.394	5.808.465
Menuplaner	-2.800	-5.600	-8.400	-11.200	-14.000	-16.800	-19.600	-22.400	-25.200	-28.000	-30.800	-33.600
Personaleomkostninger administration	-57.275	-114.550	-171.825	-229.100	-286.375	-343.650	-400.925	-458.200	-515.475	-572.750	-630.025	-687.300
Salgsomkostninger	-2.601	-5.202	-7.803	-10.404	-13.005	-15.605	-18.206	-20.807	-23.408	-26.009	-28.610	-31.211
Lokaleomkostninger	-84.384	-168.769	-253.153	-337.537	-421.922	-506.306	-590.690	-675.075	-759.459	-843.843	-928.228	-1.012.612
Vedligehold produktion	-53.000	-106.000	-159.000	-212.000	-265.000	-318.000	-371.000	-424.000	-477.000	-530.000	-583.000	-636.000
Administrationsaftale	-79.633	-156.969	-251.345	-328.681	-410.320	-502.689	-581.288	-662.474	-754.034	-833.666	-913.819	-1.005.378
Øvrige administrationsomkostninger	-81.917	-151.354	-203.521	-260.187	-312.354	-403.047	-456.080	-520.883	-568.415	-620.197	-674.211	-782.470
Kapacitetsomkostninger i alt	-361.610	-708.444	-1.055.046	-1.389.110	-1.722.976	-2.106.098	-2.437.790	-2.783.839	-3.122.991	-3.454.466	-3.788.692	-4.188.571
Indtjeningsbidrag	45.808	134.764	389.777	473.098	594.117	745.962	861.154	988.368	1.235.623	1.352.718	1.500.701	1.619.894
Afskrivninger	-47.121	-94.241	-141.362	-188.483	-235.604	-282.724	-329.845	-376.966	-424.087	-471.207	-518.328	-565.449
Resultat før finansielle poster	-1.312	40.523	248.414	284.615	358.513	463.238	531.309	611.402	811.536	881.511	982.373	1.054.445
Finansielle indtægter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansielle udgifter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultat før skat	-1.312	40.523	248.414	284.615	358.513	463.238	531.309	611.402	811.536	881.511	982.373	1.054.445

6. Balancebudget

Aktiver

	Primo	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December
Anlægsaktiver i alt	2.568.923	2.521.802	2.474.681	2.427.561	2.380.440	2.333.319	2.286.198	2.239.078	2.191.957	2.144.836	2.097.715	2.050.595	2.003.474
Varebeholdning	231.589	231.589	231.589	231.589	231.589	231.589	231.589	231.589	231.589	231.589	231.589	231.589	231.589
Tilgodehavender fra salg	2.158.929	1.967.433	1.887.685	2.234.677	1.938.874	1.969.346	2.207.815	1.958.207	1.964.288	2.189.383	1.976.929	1.946.345	2.185.794
Depositem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tilgodehavender	1.148.874	1.148.874	1.148.874	1.248.874	1.248.874	1.248.874	1.248.874	1.248.874	1.248.874	1.248.874	1.248.874	1.548.874	1.548.874
Likvide beholdninger	3.816.087	4.141.212	3.872.109	1.857.811	2.260.761	2.085.830	2.283.108	2.554.468	2.362.609	2.565.190	2.961.384	2.550.311	2.764.441
Omsætningsaktiver i alt	7.355.479	7.489.109	7.140.258	5.572.951	5.680.098	5.535.639	5.971.386	5.993.139	5.807.361	6.235.035	6.418.776	6.277.119	6.730.699
Aktiver i alt	9.924.402	10.010.911	9.614.939	8.000.512	8.060.538	7.868.958	8.257.584	8.232.217	7.999.318	8.379.872	8.516.491	8.327.714	8.734.173

Passiver

Aktiekapital	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Overført resultat	1.496.949	1.496.949	1.495.637	1.537.472	1.745.364	1.781.564	1.855.462	1.960.187	2.028.258	2.108.352	2.308.485	2.378.460	2.479.323
Udbytte	-	-	-	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000
Resultat efter skat	-	-1.312	41.835	207.892	36.201	73.898	104.725	68.071	80.094	200.134	69.975	100.863	72.072
Egenkapital i alt	6.496.949	6.495.637	6.537.472	4.645.364	4.681.564	4.755.462	4.860.187	4.928.258	5.008.352	5.208.485	5.278.460	5.379.323	5.451.394
Udskudt skat	387.133	387.133	387.133	387.133	387.133	387.133	387.133	387.133	387.133	387.133	387.133	387.133	387.133
Varekreditorer	1.097.917	1.025.172	982.746	1.103.232	973.806	1.014.018	1.120.039	985.098	1.025.571	1.067.001	993.879	996.359	1.150.644
Langfristet gældsforpligtigelser	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Hensættelser	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mellemregning Holding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kassekredit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Moms & afgifter	493.572	633.187	272.199	451.678	586.950	279.528	454.231	592.704	278.530	453.524	594.298	283.663	448.073
Driftsfinansiering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Anden gæld	1.448.830	1.469.782	1.435.389	1.413.105	1.431.085	1.432.818	1.435.995	1.339.023	1.299.731	1.263.729	1.262.722	1.281.237	1.296.928
Gæld i alt	3.040.320	3.128.141	2.690.334	2.968.015	2.991.841	2.726.363	3.010.264	2.916.826	2.603.833	2.784.253	2.850.898	2.561.258	2.895.645
Passiver i alt	9.924.402	10.010.911	9.614.939	8.000.512	8.060.538	7.868.958	8.257.584	8.232.217	7.999.318	8.379.872	8.516.491	8.327.714	8.734.173

7. Likvidtetsbudget

	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	Total
Tilgodehavender fra salg	1.850.511	1.690.931	1.619.155	1.906.986	1.670.344	1.685.877	1.887.091	1.685.294	1.682.393	1.871.468	1.700.427	1.668.038	20.918.513
Indbetalinger i alt	1.850.511	1.690.931	1.619.155	1.906.986	1.670.344	1.685.877	1.887.091	1.685.294	1.682.393	1.871.468	1.700.427	1.668.038	20.918.513
Leverandørgæld	1.097.917	1.025.172	982.746	1.103.232	973.806	1.014.018	1.120.039	985.098	1.025.571	1.067.001	993.879	996.359	12.384.837
Personaleomkostninger produktion	391.145	349.622	371.148	361.509	364.249	420.483	341.445	341.257	360.963	349.992	325.336	415.965	4.393.114
Personaleomkostninger servicetimer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personaleomkostninger produktudvikling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personaleomkostninger administration	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	687.300
Investeringer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depositum	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Andre tilgodehavender	-	-	100.000	-	-	-	-	-	-	-	300.000	-	400.000
Betaling af moms	-	493.572	-	-	451.678	-	-	454.231	-	-	453.524	-	1.853.006
Anden gæld	-20.952	34.393	22.284	-17.980	-1.733	-3.177	96.972	39.292	36.003	1.007	-18.515	-15.691	151.902
Afdrag mellemr. Holding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Udbytte	-	-	2.100.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.100.000
Renteudgifter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Udbetalinger i alt	1.525.385	1.960.034	3.633.453	1.504.036	1.845.275	1.488.599	1.615.730	1.877.153	1.479.812	1.475.274	2.111.500	1.453.908	21.970.158
Kassekredit primo	3.816.087	4.141.212	3.872.109	1.857.811	2.260.761	2.085.830	2.283.108	2.554.468	2.362.609	2.565.190	2.961.384	2.550.311	3.816.087
Likviditetsforskydninger	325.126	-269.103	-2.014.299	402.950	-174.932	197.278	271.361	-191.859	202.580	396.194	-411.073	214.131	-1.051.645
Kassekredit ultimo	4.141.212	3.872.109	1.857.811	2.260.761	2.085.830	2.283.108	2.554.468	2.362.609	2.565.190	2.961.384	2.550.311	2.764.441	2.764.441
Kassekreditmaksimum	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Resultatbudget incl. seneste år på kontoniveau - månedspødt

Type	Konto	Regnskab	Regnskab	Budget 2017	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	
		2015	2016	Samlet													
Omsætning	1110-Madservice - Varde Kommune	-4.632.592	-3.109.337	-2.399.721	-197.582	-184.594	-217.755	-184.594	-223.976	-191.360	-194.439	-217.797	-187.694	-197.582	-214.654	-187.694	
	1120-Levering - Varde Kommune	-1.221.265	-460.006	-378.219	-31.141	-29.094	-34.320	-29.094	-35.301	-30.160	-30.646	-34.327	-29.582	-31.141	-33.832	-29.582	
	1130-Café-salg	-4.578	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1140-Møde, kurser, arrangementer	-148.815	-50.871	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1151-Cafésalg Carolineparken	-133.681	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1152-Cafésalg Ølgod	-95.350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1153-Cafésalg Sognelunden	-5.418	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1154-Cafésalg Lyngparken	-19.650	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1155-Cafésalg Ansager	-4.780	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1156-Cafésalg Tistruplund	-19.828	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1157-Cafésalg Møllegården	-13.441	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1158-Cafésalg Helle	-8.266	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1159-Cafésalg Skovhøj	-1.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1160-Cafésalg Vinkelvej	-12.428	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1161-Cafésalg Poghøj	-1.080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1210-Plejhjem Carolineparken	-3.680.975	-1.903.680	-1.875.656	-144.281	-144.281	-180.351	-144.281	-144.281	-144.281	-180.351	-144.281	-144.281	-180.351	-144.281	-144.281	-180.351
	1215-Plejhjem Poghøj	-1.146.210	-667.215	-649.411	-49.955	-49.955	-62.443	-49.955	-49.955	-49.955	-62.443	-49.955	-49.955	-62.443	-49.955	-49.955	-62.443
	1220-Plejhjem Lyngparken	-4.829.692	-2.487.678	-2.412.219	-185.555	-185.555	-231.944	-185.555	-185.555	-185.555	-231.944	-185.555	-185.555	-231.944	-185.555	-185.555	-231.944
	1240-Plejhjem Skovhøj	-482.060	-325.872	-312.500	-24.038	-24.038	-30.048	-24.038	-24.038	-24.038	-30.048	-24.038	-24.038	-30.048	-24.038	-24.038	-30.048
	1245-Plejhjem Møllegården	-1.032.249	-471.930	-434.088	-33.391	-33.391	-41.739	-33.391	-33.391	-33.391	-41.739	-33.391	-33.391	-41.739	-33.391	-33.391	-41.739
	1250-Plejhjem Ansager	-1.376.649	-562.291	-468.179	-36.014	-36.014	-45.017	-36.014	-36.014	-36.014	-45.017	-36.014	-36.014	-45.017	-36.014	-36.014	-45.017
	1255-Plejhjem Sognelunden	-1.393.850	-664.586	-614.204	-47.246	-47.246	-59.058	-47.246	-47.246	-47.246	-59.058	-47.246	-47.246	-59.058	-47.246	-47.246	-59.058
	1260-Plejhjem Helle	-2.458.253	-1.178.826	-1.121.936	-86.303	-86.303	-107.878	-86.303	-86.303	-86.303	-107.878	-86.303	-107.878	-86.303	-86.303	-86.303	-107.878
	1265-Plejhjem Vinkelvej	-1.872.904	-920.804	-898.560	-69.120	-69.120	-86.400	-69.120	-69.120	-69.120	-86.400	-69.120	-69.120	-86.400	-69.120	-69.120	-86.400
	1270-Plejhjem Ølgod	-2.292.357	-1.069.635	-914.816	-70.370	-70.370	-87.963	-70.370	-70.370	-70.370	-87.963	-70.370	-70.370	-87.963	-70.370	-70.370	-87.963
	1275-Plejhjem Tistrup	-1.133.991	-515.299	-448.532	-34.502	-34.502	-43.128	-34.502	-34.502	-34.502	-43.128	-34.502	-34.502	-43.128	-34.502	-34.502	-43.128
	1280-Plejhjem Krogen	-65.986	-360.979	-304.179	-23.398	-23.398	-29.248	-23.398	-23.398	-23.398	-29.248	-23.398	-23.398	-29.248	-23.398	-23.398	-29.248
	1310-Madservice - Fanø Kommune	-494.448	-470.709	-407.612	-31.355	-31.355	-39.193	-31.355	-31.355	-31.355	-39.193	-31.355	-31.355	-39.193	-31.355	-31.355	-39.193
	1320-Levering - Fanø Kommune	-60.926	-67.959	-73.041	-5.619	-5.619	-7.023	-5.619	-5.619	-5.619	-7.023	-5.619	-7.023	-5.619	-5.619	-7.023	-5.619
	1360-Madservice - Esbjerg Kommune	-1.771.573	-1.761.573	-1.804.501	-162.038	-138.808	-150.279	-138.808	-162.038	-150.279	-148.451	-148.451	-152.395	-150.279	-162.038	-138.808	-150.279
	1370-Levering - Esbjerg Kommune	-1.440	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1410-Madservice - Ringkøbing-Skjern Kommune	-130.855	-146.775	-150.097	-11.546	-11.546	-14.432	-11.546	-14.432	-11.546	-14.432	-11.546	-14.432	-11.546	-14.432	-11.546	-14.432
	1941-Bofællesskabet Edelsesvej	-178.546	-807.049	-1.088.832	-83.756	-83.756	-104.695	-83.756	-83.756	-83.756	-104.695	-83.756	-83.756	-104.695	-83.756	-83.756	-104.695
1980-Krogen	-242.636	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1990-Diverse regningsssalg	-256.729	-11.234	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Omsætning Total		-31.224.857	-18.014.309	-16.756.302	-1.327.212	-1.288.946	-1.572.918	-1.288.946	-1.360.653	-1.539.477	-1.309.987	-1.353.100	-1.525.990	-1.327.212	-1.335.874	-1.525.990	
Personaleomkostninger servicetimer	3011-Løn - Modtagekøkkener	4.508.968	6.261	-	6.261	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3013-Varslingstillæg - Modtagekøkkener	5.850	450	-	450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3014-Aften-/nattilæg - Modtagekøkkener	3.435	487	-	487	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3017-Kilometergodtgørelse - Modtagekøkkener	244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3018-Pension - Modtagekøkkener	535.274	1.496	-	1.496	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Personaleomkostninger servicetimer Total	5.053.771	8.695	-	8.695	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Udbringning og servicetimer	2810-Fragt	88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4230-Ekstern assistance/Kørsel	2.540.330	1.617.482	1.681.093	142.395	129.100	145.283	134.693	146.343	138.539	140.128	145.575	136.668	142.395	140.511	139.464	
	4240-Ekstern assistance	59.733	40.262	12.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
Udbringning og servicetimer Total	2.600.152	1.657.744	1.693.093	143.395	130.100	146.283	135.693	147.343	139.539	141.128	146.575	137.668	143.395	141.511	140.464		
Vareforbrug	2110-Fødevarer	5.373.353	5.142.201	4.583.091	362.746	351.814	428.397	352.691	371.219	419.485	358.430	369.267	416.137	362.746	364.512	425.649	
	2111-Interne fødevarer	156.499	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2115-Licitationsrabat	-532.229	-267.525	-282.941	-22.214	-21.762	-26.722	-21.821	-22.778	-26.129	-22.088	-22.763	-25.906	-22.214	-22.607	-25.935	
	2120-Kapslet drikkevarer	18.322	8.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2130-Emballage	606.569	634.055	530.880	42.173	40.833	49.648	40.940	43.186	48.580	41.639	42.950	48.171	42.173	42.363	48.225	
	2990-Øredifferencer	-	-1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4410-Gas/Biogon/Kølevæske	72.898	87.173	93.000	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	
	Vareforbrug Total	5.695.413	5.603.903	4.924.030	390.454	378.634	459.073	379.560	399.377	449.687	385.730	397.204	446.152	390.454	392.018	455.689	
Fødevarer – direkte til plejecentre	2311-Fødevarer Ølgod	300.265	6.793	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2312-Fødevarer Sognelunden	162.922	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2313-Fødevarer Poghøj	195.793	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2314-Fødevarer Lyngparken	458.687	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2315-Fødevarer Lyngparken 3	89.111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2316-Fødevarer Vinkelvej	212.099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2317-Fødevarer Ansager	171.158	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2318-Fødevarer Skovhøj	78.494	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2319-Fødevarer Tistruplund	145.859	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2320-Fødevarer Møllegården	135.631	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2322-Fødevarer Helle	375.470	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2324-Fødevarer Carolinep. modt	724.469	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2325-Fødevarer Carolinep. Café	41.213	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Fødevarer – direkte til plejecentre Total	3.091.171	6.793	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Resultatbudget incl. seneste år på kontoniveau - månedspødt

Type	Konto	Regnskab	Regnskab	Budget 2017	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	
		2015	2016	Samlet													
Menuplaner	8010-Papir og tryksager	18.576	31.787	21.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	8110-Porto	17.620	12.124	12.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Menuplaner Total		36.195	43.911	33.600	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Salgskostninger	7010-Tryksager, særlige	14.280	15.054	2.992	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249
	7020-Avisannoncer	3.283	2.000	3.927	327	327	327	327	327	327	327	327	327	327	327	327	327
	7030-Radiospots	-	-	2.057	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171
	7040-TV Spots	-	-	2.057	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171
	7050-Messegebyrer	-	-	1.870	156	156	156	156	156	156	156	156	156	156	156	156	156
	7060-Messeudstyr mv.	-	-	3.360	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280
	7070-Merchandise	-	-	2.057	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171
	7080-Konkurrence/Præmier	1.092	-	1.683	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140
	7090-Prøvemiddage/Gratis mad	-	-	11.208	934	934	934	934	934	934	934	934	934	934	934	934	934
	Salgskostninger Total		18.654	17.054	31.211	2.601	2.601	2.601	2.601	2.601	2.601	2.601	2.601	2.601	2.601	2.601	2.601
Personaleomkostninger produktion	3015-Lørdagstillæg - Modtagekøkkener	-	813	25.014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3016-SH-tillæg - Modtagekøkkener	-	74.875	8.674	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3161-Løn - Produktion	4.532.727	3.958.942	3.542.770	287.912	325.110	306.702	274.818	291.622	290.760	347.971	320.844	323.861	273.880	248.172	251.118	251.118
	3162-G-dage/fratrædelse - Produktion	7.443	-21.734	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3163-Varlingsstillæg - Produktion	3.600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3164-Aften-/nattillæg - Produktion	9.687	10.206	12.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	3165-Lørdagstillæg - Produktion	4.182	8.050	9.600	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800
	3166-SH-tillæg - Produktion	14.738	22.124	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3167-Kilometergodtgørelse - Produktion	11.412	6.693	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3168-Pension - Produktion	498.741	429.235	407.424	35.540	37.347	36.179	35.095	35.900	35.637	39.208	31.455	31.484	30.327	28.910	30.343	30.343
	3710-ATP	81.360	44.659	46.979	3.941	4.360	4.152	3.793	3.983	3.973	4.617	4.051	4.085	3.522	3.233	3.270	3.270
	3720-AER	98.138	49.373	44.567	-	-	-	-	-	-	9.510	-	-	11.813	-	23.243	-
	3730-AES	16.874	8.045	7.258	-	-	-	-	-	-	-	1.549	-	1.924	-	3.785	-
	3740-FIB	25.252	13.097	13.035	-	-	-	-	-	-	2.781	-	-	3.455	-	6.798	-
	3745-Barsel	14.093	14.093	11.328	-	-	-	-	-	-	2.417	-	-	3.003	-	5.908	-
	3750-Arbejdsskade Forsikring	58.859	41.267	42.000	32.000	-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3770-Bestyrelses honorar	105.000	97.500	105.000	-	-	-	-	-	-	52.500	-	-	-	-	-	52.500
	3790-Kursusudgifter	-45.213	-22.051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3810-Ref dagpenge, produktion	-237.864	-99.496	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3815-Ref dagpenge, modtage	-16.540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3830-Andre refusioner, produktion	-116.058	-12.451	-301.250	-42.000	-40.250	-39.500	-27.000	-30.000	-30.000	-30.000	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
	3910-Ændring i ferieforpligtelse	-324.535	-628.896	20.783	26.348	10.134	22.242	17.518	14.465	22.242	-52.445	-36.917	-36.003	-1.007	-18.515	15.691	15.691
	3911-Udb. feie/feriefri	543.548	891.263	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3920-Ændring i afspadseringsforpligtelse	-115.250	-85.697	2.315	19.604	-19.526	-19.526	25.462	12.268	5.935	-19.526	-2.375	-	-	-	-	-	
3921-Udb. afspadsering	207.003	130.789	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3930-Skyldig bonus	311.808	69.293	117.306	-	4.648	23.099	4.022	8.211	11.636	7.563	8.899	22.237	7.775	11.207	8.008	8.008	
4010-Beklædning	8.565	34.048	12.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
4080-Vask beklædning	242.555	208.598	216.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	
4090-Vask øvrig	10.000	28.660	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4310-Leje af maskiner & service	14.529	21.600	21.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	
Personaleomkostninger produktion Total		6.102.532	5.184.425	4.330.714	385.945	344.422	365.948	356.309	359.049	415.283	336.245	336.057	355.763	344.792	320.136	410.765	
Personaleomkostninger administration	3181-Løn - Administration	501.269	357.609	359.948	29.996	29.996	29.996	29.996	29.996	29.996	29.996	29.996	29.996	29.996	29.996	29.996	
	3184-Aften-/nattillæg - Administration	108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3185-Lørdagstillæg - Administration	117	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3187-Kilometergodtgørelse - Administration	14.731	1.172	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3188-Pension - Administration	81.200	53.018	57.352	4.779	4.779	4.779	4.779	4.779	4.779	4.779	4.779	4.779	4.779	4.779	4.779	
	3195-Intern assistance - Administration	376.253	282.100	270.000	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	
Personaleomkostninger administration Total		973.678	693.899	687.300	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	57.275	
Lokaleomkostninger	5110-Vedligeholdelse	35.363	-10.371	12.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	5120-Renovation	66.412	60.931	60.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	5125-Madaffald	2.730	3.537	3.000	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	
	5130-Rengøring	60.703	55.420	56.000	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667	
	5910-Husleje	443.743	449.400	425.612	35.468	35.468	35.468	35.468	35.468	35.468	35.468	35.468	35.468	35.468	35.468	35.468	
	5920-EI	287.035	240.724	264.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	
	5930-Varme	66.873	118.464	120.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	5940-Vand	64.442	43.265	72.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
	Lokaleomkostninger Total		1.027.300	961.370	1.012.612	84.384	84.384	84.384	84.384	84.384	84.384	84.384	84.384	84.384	84.384	84.384	84.384
	Vedligehold produktion	4510-Div. Produktionsomkostninger	136.325	209.073	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6110-Småanskaffelser u. 12.300		76.546	75.934	60.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
6130-Håndværkerudgifter		335.745	540.000	540.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	
Vedligehold produktion Total		548.616	825.007	636.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	
Administrationsaftale	8320-Administrationshonorar	1.561.243	1.080.859	1.005.378	79.633	77.337	94.375	77.337	81.639	92.369	78.599	81.186					

8. Resultatbudget incl. seneste år på kontoniveau - månedsopdelt

Type	Konto	Regnskab	Regnskab	Budget 2017	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	
		2015	2016	Samlet													
Øvrige administrationsomkostninger	8070-Rep. Vedligehold. / Kontormaskiner	-	7.375	6.000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
	8080-Anskaffelser u. 12.300	16.935	4.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8090-Disketter og toner	44.616	21.095	15.600	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	8120-Telefon	36.627	37.933	40.800	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	8130-Bøger, aviser og tidsskrifter	-	1.813	8.600	400	400	400	400	400	400	4.200	400	400	400	400	400	400
	8140-Advokatsalær	-	1.333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8150-Revisionshonorar	30.000	26.250	30.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.000
	8170-Gebyrer	8.288	12.212	11.200	600	600	600	600	600	600	4.600	600	600	600	600	600	600
	8180-Personaleomkostninger	61.812	5.226	29.561	5.090	340	340	4.840	340	340	340	5.840	340	340	340	4.590	6.821
	8185-Interne møder	12.852	11.503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8210-Forsikringer	23.395	24.908	25.000	25.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8220-Rejseudgifter	59.300	64.810	61.454	-	-	-	-	-	-	30.727	-	-	-	-	-	30.727
	8315-Ekstern assistance	30.582	19.856	22.800	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	8410-EDB øvrig	43.841	46.000	44.400	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	8420-Net IP kontrakt	54.000	32.357	27.096	2.258	2.258	2.258	2.258	2.258	2.258	2.258	2.258	2.258	2.258	2.258	2.258	2.258
	8425-Net IP øvrig	32.300	28.676	6.000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
	8430-PCD kontrakt	55.088	114.849	34.541	-	17.271	-	-	-	-	-	-	17.271	-	-	-	-
	8435-PCD øvrig	77.375	161.139	83.418	9.269	9.269	9.269	9.269	9.269	9.269	9.269	4.634	4.634	4.634	4.634	4.634	4.634
	8510-Kursusudgifter	1.032	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8810-Tab på debitor	1.780	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8850-Kassediff.	2.974	-101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Øvrige administrationsomkostninger Total		1.033.728	953.170	782.470	81.917	69.437	52.167	56.667	52.167	90.694	53.032	64.803	47.532	51.782	54.013	108.259	
Afskrivninger	8910-Afskrivninger	526.830	535.146	565.449	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	
Afskrivninger Total		526.830	535.146	565.449	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	47.121	
Finansielle udgifter	9010-Renter bank	-625	-14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	9020-Renter kreditorer	459	382	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	9030-Renteindtægter	-1.000	-2.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	9040-Rente Skat	24.594	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Finansielle udgifter Total		23.427	-2.331	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ekstraordinære poster	8853-Ekstraordinære omkostninger	125.874	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ekstraordinære poster Total		125.874	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Hovedtotal		-2.806.272	-444.666	-1.054.445	1.312	-41.835	-207.892	-36.201	-73.898	-104.725	-68.071	-80.094	-200.134	-69.975	-100.863	-72.072	

9. Salgsbudget, kundeniveau

Kommune	Oms. 2015	Oms. Est. 2016	Omsætning Budget 2017	Forskell est. 2016 og budg. 2017	Kontrakt start	Kontrakt slut	Distribution	Fødevarer dir. Til plejeb.	Dæknings bidrag 1	Vareforbrug	Dæknings bidrag 2	Dæknings grad 2	Hovedretter				
													Gnsn. Pr. dag	Gnsn. Pr. dag sep 2016	Samlet antal	Pr. pr. stk.	DB 2 pr. stk.
Hjemmeboende	8.313.255	6.016.359	5.213.190	-803.168			1.015.423		4.197.767	1.668.634	2.529.133	48,5%	301 stk.	301 stk.	109.421	47,6	23,1
Varde	5.853.857	3.569.343	2.777.940	-791.403	01-01-2016	31-12-2019	324.188		2.453.752	787.748	1.666.004	60,0%	143 stk.	143 stk.	51.870	53,6	32,1
Esbjerg	1.773.170	1.761.573	1.804.501	42.928	01-01-2015		363.172		1.441.329	527.265	914.064	50,7%	98 stk.	98 stk.	35.672	50,6	25,6
Fanø	555.373	538.668	480.653	-58.016	01-01-2011		128.323		352.330	132.455	219.874	45,7%	25 stk.	25 stk.	9.227	52,1	23,8
Ringkøbing-Skjern	130.855	146.775	150.097	3.322	01-02-2012	31-01-2015	56.348		93.750	41.878	51.871	34,6%	7 stk.	7 stk.	2.694	55,7	19,3
Buffer produktion	-	-	-	-			143.393		-143.393	179.288	-322.681		27 stk.	27 stk.	9.958	-	-32,4
Plejhjem	22.911.601	11.997.950	11.543.112	-454.838			665.670	-	10.877.442	3.457.505	7.419.937	64,3%	498 stk.	498 stk.	181.409	63,6	40,9
Varde-Lyngparken-Plejhjem	4.829.692	2.487.678	2.412.219	-75.460	01-01-2016	31-12-2019	93.857	-	2.318.361	726.749	1.591.612	66,0%	95 stk.	95 stk.	34.682	69,6	45,9
Varde-Carolineparken-Plejhjem	3.680.975	1.903.680	1.875.656	-28.024	01-01-2016	31-12-2019	46.929	-	1.828.727	538.542	1.290.185	68,8%	76 stk.	76 stk.	27.569	68,0	46,8
Varde-Helle-Plejhjem	2.458.253	1.178.826	1.121.936	-56.890	01-01-2016	31-12-2019	46.929	-	1.075.008	331.874	743.133	66,2%	48 stk.	48 stk.	17.618	63,7	42,2
Esbjerg-Edelsvej-Plejhjem	178.546	807.049	1.088.832	281.783			8.670	-	1.080.162	335.269	744.893	68,4%	64 stk.	64 stk.	23.161	47,0	32,2
Varde-Aktivitetcentret Ølgod-Plejhjem	2.292.357	1.069.635	914.816	-154.819	01-01-2016	31-12-2019	46.929	-	867.887	271.111	596.777	65,2%	41 stk.	41 stk.	14.800	61,8	40,3
Varde-Vinkelvej-Plejhjem	1.872.904	920.804	898.560	-22.244	01-01-2016	31-12-2019	46.929	-	851.631	274.035	577.597	64,3%	37 stk.	37 stk.	13.301	67,6	43,4
Varde-Poghøj-Plejhjem	1.146.210	667.215	649.411	-17.804	01-01-2016	21-12-2019	46.929	-	602.482	188.852	413.631	63,7%	28 stk.	28 stk.	10.221	63,5	40,5
Varde-Sognelunden-Plejhjem	1.393.850	664.586	614.204	-50.383	01-01-2016	31-12-2019	46.929	-	567.275	197.988	369.287	60,1%	23 stk.	23 stk.	8.445	72,7	43,7
Varde-Ansager-Plejhjem	1.376.649	562.291	468.179	-94.112	01-01-2016	31-12-2019	46.929	-	421.251	144.519	276.732	59,1%	20 stk.	20 stk.	7.258	64,5	38,1
Varde-Tistrup-Plejhjem	1.133.991	515.299	448.532	-66.767	01-01-2016	31-12-2019	46.929	-	401.604	142.375	259.229	57,8%	18 stk.	18 stk.	6.490	69,1	39,9
Varde-Møllegaarden-Plejhjem	1.032.249	471.930	434.088	-37.843	01-01-2016	31-12-2019	46.929	-	387.159	128.391	258.768	59,6%	20 stk.	20 stk.	7.166	60,6	36,1
Varde-Skovhøj-Plejhjem	482.060	325.872	312.500	-13.372	01-01-2016	31-12-2019	46.929	-	265.572	88.138	177.434	56,8%	13 stk.	13 stk.	4.677	66,8	37,9
Varde-Krogen-Plejhjem	65.986	360.979	304.179	-56.800	01-01-2016	31-12-2019	93.857	-	210.322	80.589	129.733	42,7%	17 stk.	17 stk.	6.022	50,5	21,5
Diverse salg (café mv.)	576.428	11.234	-	-11.234			-	-	-	9.074	-9.074		-	-	-	-	-
Krogen	242.636	-	-	-			-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
Møde, kurser, arrangementer	148.815	50.871	-	-50.871			-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
Hovedtotal	31.224.857	18.014.309	16.756.302	-1.258.007			1.681.093	-	15.075.209	5.126.139	9.949.070	59,4%	799 stk.	799 stk.	290.830	57,6	34,2
Estimeret besparelse, nye indkøbsaftaler										-295.109							
										4.831.030							

Note: Buffer produktion omfatter planlagte reserver som bl.a. medbringes på ruter af hensyn til akutte leveringer. Distributionsomkostningen i denne kategori omfatter ekstrakørsler og transitkørsel.

10. Investeringsbudget

Aktiv nr.	Type	Beskrivelse	Beløb	Afskrivnings periode i år	Betalings betingelser	Betalings plan	Dato
I alt			-				

11. Personalebudgettering

Løntimer i alt	2.437,64	2.696,64	2.568,47	2.346,47	2.463,47	2.457,47	2.855,81	2.505,51	2.526,51	2.178,51	1.999,51	2.022,92	29.058,96
Ferieoptjening i alt	231,49	231,49	231,49	231,49	231,49	231,49	231,49	197,00	197,00	197,00	197,00	206,24	2.614,68
Ferieafvikling i alt	-39,37	-158,86	-69,63	-104,44	-126,95	-69,63	-620,06	-468,42	-461,68	-203,76	-59,89	-89,93	-2.472,63
Netto ferie	192,13	72,63	161,87	127,05	104,55	161,87	-388,57	-271,43	-264,69	-6,77	137,10	116,32	142,06
Optjent helligdagstillæg i alt	144,30	0,00	0,00	188,70	188,70	188,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710,40
Afviklet afspadsring i alt	0,00	-148,00	-148,00	0,00	-100,00	-148,00	-148,00	-18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-710,00
Netto afspadsring	144,30	-148,00	-148,00	188,70	88,70	40,70	-148,00	-18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
Økonomiske timer i alt	2.774,07	2.621,27	2.582,34	2.662,23	2.656,72	2.660,04	2.319,24	2.216,09	2.261,83	2.171,75	2.136,61	2.139,24	29.201,42
Økonomiske FTE'er i alt	17,3 FTE	16,3 FTE	16,1 FTE	16,6 FTE	16,6 FTE	16,6 FTE	14,5 FTE	13,8 FTE	14,1 FTE	13,5 FTE	13,3 FTE	13,3 FTE	15,2 FTE
Budgetteret sygefravær (kortvarig sygdom, barns syg, læge mv.)	-60,19	-60,19	-60,19	-60,19	-60,19	-60,19	-60,19	-51,22	-51,22	-51,22	-51,22	-53,62	-679,82
Andet betalt fravær (langtidssygdom, seniorfri, omsorgsdage mv.)	-459,32	-459,32	-409,99	-298,99	-298,99	-298,99	-160,33	0,00	-44,00	-29,00	0,00	0,00	-2.458,93
Betalt fravær i alt	-519,51	-519,51	-470,18	-359,18	-359,18	-359,18	-220,52	-51,22	-95,22	-80,22	-51,22	-53,62	-3.138,75
Regulering, ferieoptjening i alt	-231,49	-231,49	-231,49	-231,49	-231,49	-231,49	-231,49	-197,00	-197,00	-197,00	-197,00	-206,24	-2.614,68
Regulering, Optjent helligdagstillæg i alt	-144,30	0,00	0,00	-188,70	-188,70	-188,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-710,40
Regulering, økonomiske tillæg der ikke påvirker tilstedeværelse	-375,79	-231,49	-231,49	-420,19	-420,19	-420,19	-231,49	-197,00	-197,00	-197,00	-197,00	-206,24	-3.325,08
Tilstedeværelsestimer i alt	1.878,77	1.870,27	1.880,67	1.882,85	1.877,35	1.880,67	1.867,23	1.967,87	1.969,61	1.894,53	1.888,40	1.879,37	22.737,59
Tilstedeværelses FTE'er i alt	11,7 FTE	11,7 FTE	11,7 FTE	11,7 FTE	11,7 FTE	11,7 FTE	11,6 FTE	12,3 FTE	12,3 FTE	11,8 FTE	11,8 FTE	11,7 FTE	11,8 FTE
Fraværende tid i alt	895,30	751,00	701,67	779,37	779,37	779,37	452,01	248,21	292,21	277,21	248,21	259,87	6.463,83
Fraværende FTE'er i alt	5,6 FTE	4,7 FTE	4,4 FTE	4,9 FTE	4,9 FTE	4,9 FTE	2,8 FTE	1,5 FTE	1,8 FTE	1,7 FTE	1,5 FTE	1,6 FTE	3,4 FTE
Fraværs-% i alt	32,3%	28,7%	27,2%	29,3%	29,3%	29,3%	19,5%	11,2%	12,9%	12,8%	11,6%	12,1%	22,1%

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

DET DANSKE MADHUS VARDE A/S

Carolineparken 1A

6800 Varde

CVR-nr. 32 47 30 75

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2017

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	16
Noter	17-19

Selskab

Det Danske Madhus Varde A/S
Carolineparken 1A
6800 Varde

CVR-nummer 32 47 30 75

8. regnskabsår

Hjemsted: Varde

Hjemmeside: www.detdanskemadhus.dk

E-mail: detdanskemadhus@detdanskemadhus.dk

Direktion

Henrik Solkær

Bestyrelse

Henrik Søgård Sørensen

Henrik Solkær

Anette Bækgaard Jakobsen

Thyge Kjeldgaard Nielsen

Brian Qvist Sørensen

Vikie Søgård Kaysen

Revision

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Buddingevej 312

2860 Søborg

CVR-nr. 19263096

Simon Morthorst, statsautoriseret revisor

Kenny Madsen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Det Danske Madhus Varde A/S tilbereder og leverer god hjemmelavet mad inden for det offentlige og private cateringmarked.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6,5 mio.kr. mod 15,7 mio.kr. sidste år. Resultat før skat udgør 0,1 mio.kr. mod 2,8 mio.kr. sidste år. Ledelsen anser den økonomiske udvikling som værende tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. balancedagen 6,1 mio.kr., og selskabets soliditetsgrad udgør 66,2%.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Den forventede udvikling

Selskabets aktivitet og indtjening forventes på et lavere niveau i det kommende år.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Det Danske Madhus Varde A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 13. marts 2017

I direktionen

Henrik Solkær

I bestyrelsen

Henrik Søgård Sørensen
Formand

Henrik Solkær

Anette Bækgaard Jakobsen

Thyge Kjeldgaard Nielsen

Brian Qvist Sørensen

Vikie Søgaard Kaysen

Til kapitalejerne i Det Danske Madhus Varde A/S

Revisionen af årsrapporten er endnu ikke tilendebragt, idet vi har en række uafklarede punkter.

Der henvises til vort følgebrev.

Søborg, den 13. marts 2017

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Simon Morthorst
statsautoriseret revisor

Kenny Madsen
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale-, samt administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med P-DDM 2014 A/S som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Færdiggjorte udviklingsprojekter	3 år
----------------------------------	------

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-20 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostprisen for egenfremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn med tillæg af indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på det i produktionen anvendte produktionsudstyr.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver indregnes med 22%, medmindre en indregning med en anden skatteprocent vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktiv.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser i øvrigt

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

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	6.521.671	15.661.468
1 Personaleomkostninger	<u>-5.891.616</u>	<u>-12.304.938</u>
INDTJENINGSBIDRAG	630.055	3.356.530
3, 4 Af- og nedskr. på immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>-547.044</u>	<u>-526.830</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	83.011	2.829.700
Andre finansielle indtægter	2.300	1.625
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.779</u>	<u>-25.053</u>
RESULTAT FØR SKAT	83.532	2.806.272
2 Skat af årets resultat	<u>-18.864</u>	<u>-667.074</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>64.668</u></u>	<u><u>2.139.198</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	64.668	39.198
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>2.100.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>64.668</u></u>	<u><u>2.139.198</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
3, 6 Færdiggjorte udviklingsprojekter	<u>55.872</u>	<u>0</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>55.872</u>	<u>0</u>
4, 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.570.303</u>	<u>2.962.558</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>2.570.303</u>	<u>2.962.558</u>
Andre tilgodehavender	<u>106.478</u>	<u>106.478</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>106.478</u>	<u>106.478</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>2.732.653</u>	<u>3.069.036</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>79.287</u>	<u>187.362</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>194.402</u>	<u>354.508</u>
6 VAREBEHOLDNINGER	<u>273.689</u>	<u>541.870</u>
6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>2.515.301</u>	<u>4.280.206</u>
Andre tilgodehavender	<u>251.746</u>	<u>290.507</u>
2 Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>49.497</u>	<u>0</u>
Periodeafgrænsningsposter	<u>24.086</u>	<u>53.947</u>
TILGODEHAVENDER	<u>2.840.630</u>	<u>4.624.660</u>
6 LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>3.396.689</u>	<u>5.667.697</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>6.511.008</u>	<u>10.834.227</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>9.243.661</u></u>	<u><u>13.903.263</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	5.000.000	5.000.000
Reserve for udviklingsomkostninger	43.580	0
Overført resultat	1.077.692	1.056.604
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>2.100.000</u>
EGENKAPITAL	<u>6.121.272</u>	<u>8.156.604</u>
2 Hensættelse til udskudt skat	<u>355.494</u>	<u>387.133</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>355.494</u>	<u>387.133</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.145.395	1.572.527
Gæld til tilknyttede virksomheder	520.947	801.407
2 Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	94.767
Anden gæld	<u>1.100.553</u>	<u>2.890.825</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.766.895</u>	<u>5.359.526</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.766.895</u>	<u>5.359.526</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>9.243.661</u></u>	<u><u>13.903.263</u></u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Kontraktlige forpligtelser		
8 Koncernforhold		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Reserve for udviklings- omkostninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	5.000.000	0	1.017.406	2.500.000	8.517.406
Udloddet udbytte	0	0	0	-2.500.000	-2.500.000
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	0	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>39.198</u>	<u>2.100.000</u>	<u>2.139.198</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	5.000.000	0	1.056.604	2.100.000	8.156.604
Udloddet udbytte	0	0	0	-2.100.000	-2.100.000
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	0	43.580	-43.580	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>64.668</u>	<u>0</u>	<u>64.668</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>5.000.000</u>	<u>43.580</u>	<u>1.077.692</u>	<u>0</u>	<u>6.121.272</u>

1	Personaleomkostninger	2016	2015
	Gager og lønninger	5.186.942	10.772.374
	Pensioner	492.231	1.115.215
	Andre omkostninger til social sikring	111.822	248.874
	Personaleomkostninger i øvrigt	100.621	168.475
	I ALT	5.891.616	12.304.938

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 17 mod 38 i sidste regnskabsår.

2	Selskabsskat og udskudt skat		Ifølge resultatopgørelse	2015
	Selskabsskat	Udskudt skat		
	Skyldig pr. 1/1 2016	94.767	387.133	
	Sambeskatningsrefusion	-94.767		
	Betalt acontoskat	-100.000		
	Skat af årets resultat	50.503	-31.639	18.864
	SKYLDIG PR. 31/12 2016	-49.497	355.494	667.074
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		18.864	667.074
			31/12 2016	31/12 2015
	Den udskudte skat påhviler følgende aktiver og forpligtelser:			
	Immaterielle anlægsaktiver		12.292	0
	Materielle anlægsaktiver		343.202	387.133
	I ALT		355.494	387.133

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklings- projekter	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	0	0	0
Tilgang i året	<u>66.465</u>	<u>66.465</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	<u>66.465</u>	<u>66.465</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	0	0	0
Årets afskrivninger	<u>10.593</u>	<u>10.593</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016	<u>10.593</u>	<u>10.593</u>	<u>0</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016	<u><u>55.872</u></u>	<u><u>55.872</u></u>	<u><u>0</u></u>

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	5.948.822	5.948.822	5.921.958
Tilgang i året	<u>144.196</u>	<u>144.196</u>	<u>26.864</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	<u>6.093.018</u>	<u>6.093.018</u>	<u>5.948.822</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	2.986.264	2.986.264	2.459.434
Årets afskrivninger	<u>536.451</u>	<u>536.451</u>	<u>526.830</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016	<u>3.522.715</u>	<u>3.522.715</u>	<u>2.986.264</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016	<u><u>2.570.303</u></u>	<u><u>2.570.303</u></u>	<u><u>2.962.558</u></u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for P-DDM 2014 A/S. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Indestående i pengeinstitut t.kr. 50 er stillet til sikkerhed for leveringsaftaler.

Virksomhedspant, nom. t.kr. 1.500, i selskabets debitorer, varebeholdninger, driftsmateriel, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser og immaterielle rettigheder er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitut på t.kr. 0 pr. 31. december 2016.

7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt om leje af lokaler. Lejemålet er uopsigelig indtil 31/12 2019. Den samlede huslejeoplygtelse udgør ca. t.kr. 1.344.

8 Koncernforhold

Følgende modervirksomheder udarbejder koncernregnskab:

For den største koncern:

P-DDM 2014 A/S, København

For den mindste koncern:

Det Danske Madhus A/S, Thisted











**Varde
Kommune**



