



E C O M E N T O R

Driftsselskabet Kongskilde Friluftsgård ApS

CVR-nr. 33 96 56 80

Årsrapport for 2011/12

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31/05 2013

Per Holm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 19. oktober 2011 - 31. december 2012	10
Balance pr. 31. december 2012	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 19. oktober 2011 - 31. december 2012 for Driftsselskabet Kongskilde Friluftsgård ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19. oktober 2011 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Aslev, den 11. april 2013

Direktion

René Cloos Duval de la Cruz
direktør

Bestyrelse

Thomas B. Willers-Madsen
formand

Per Holm

René Cloos Duval de la Cruz

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Driftsselskabet Kongskilde Friluftsgård ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Driftsselskabet Kongskilde Friluftsgård ApS for regnskabsåret 19. oktober 2011 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19. oktober 2011 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, den 11. april 2013

ECOMENTOR

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Per Krogh Rants

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Driftsselskabet Kongskilde Friluftsgård ApS Nykøbingvej 64 4840 Nørre Aslev Hjemmeside: www.scan-con.dk CVR-nr.: 33 96 56 80 Regnskabsår: 19. oktober 2011 - 31. december 2012 Hjemsted: Odense
Bestyrelse	Thomas B. Willers-Madsen, formand Per Holm René Cloos Duval de la Cruz
Direktion	René Cloos Duval de la Cruz, direktør
Revision	ECOMENTOR statsautoriseret revisionsaktieselskab Engelsborgvej 31 2800 Kgs. Lyngby
Pengeinstitut	Den Danske Bank

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Driftsselskabet Kongskilde Friluftsgård ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive restaurations- og dermed beslægtet virksomhed

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud på kr. 10.569, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på kr. 90.569.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Driftsselskabet Kongskilde Friluftsgård ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

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

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, m.v..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægs aktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og 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 af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år
Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 19. oktober 2011 - 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u> kr.
Nettoomsætning		3.686.944
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-846.162
Andre eksterne omkostninger		<u>-1.332.605</u>
Bruttoresultat		1.508.177
Personaleomkostninger	1	<u>-1.481.979</u>
Driftsresultat		26.198
Afskrivninger		<u>-1.971</u>
Resultat før finansielle poster		24.227
Finansielle omkostninger	2	<u>-8.133</u>
Resultat før skat		16.094
Skat af årets resultat	3	<u>-5.525</u>
Årets resultat		<u>10.569</u>
Overført overskud		<u>10.569</u>
		<u>10.569</u>

Balance pr. 31. december 2012

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>37.430</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>37.430</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>37.430</u>
Færdigvarer		<u>100.110</u>
Varebeholdninger		<u>100.110</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		68.212
Andre tilgodehavender		59.254
Periodeafgrænsningsposter		<u>10.314</u>
Tilgodehavender		<u>137.780</u>
Likvide beholdninger		<u>241.559</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>479.449</u>
Aktiver i alt		<u><u>516.879</u></u>

Balance pr. 31. december 2012

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.
Selskabskapital		80.000
Overført resultat		<u>10.569</u>
Egenkapital	5	<u>90.569</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.898
Gæld til tilknyttede virksomheder		319.950
Selskabsskat		5.525
Anden gæld		<u>79.937</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>426.310</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>426.310</u>
Passiver i alt		<u>516.879</u>
Eventualposter m.v.	6	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7	

Noter til årsrapporten

	<u>2011/2012</u> kr.
1 Personalemkostninger	
Lønninger	1.472.982
Omkostninger til social sikring	3.319
Andre personaleomkostninger	<u>5.678</u>
	<u><u>1.481.979</u></u>
2 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>8.133</u>
	<u><u>8.133</u></u>
3 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	<u>5.525</u>
	<u><u>5.525</u></u>
4 Materielle anlægsaktiver	
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 19. oktober 2011	0
Tilgang i årets løb	<u>39.401</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>39.401</u>
Årets afskrivninger	<u>1.971</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	<u>1.971</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u><u>37.430</u></u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 19. oktober 2011	80.000	0	80.000
Årets resultat	0	10.569	10.569
Egenkapital 31. december 2012	80.000	10.569	90.569

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Eventualposter m.v.

Ingen

7 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Driftsselskabet Kongskilde Friluftsgård ApS stiller en anfordringsgaranti udstedt af et pengeinstitut på kr. 225.000 til sikkerhed for opfyldelse af kontakten. Garantien udstedes til Den Selvejende Institution Kongskilde Friluftsgård. Som følge heraf indgår der i den likvide beholdning en deponeringskonto pr. kr. 225.000 der er stillet til sikkerhed herfor.