

Revision

Statsautoriseret revisor

Steffen Møller Jensen

Ungcenteret Dianalund ApS

Skyttevej 12
4293 Dianalund

Årsrapport for 2011/12
4. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 2 / 11 / 2012

dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 2011/12	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 2011/12	7
Balance 30. juni 2012	8
Noter til årsregnskabet	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1. juli 2011 – 30. juni 2012 for Ungcenteret Dianalund ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

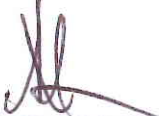
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dianalund, den 10. oktober 2012

Direktion:



Morten Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ungcenteret Dianalund ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Ungcenteret Dianalund ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende regnskabsmæssige forhold

Som beskrevet i ledelsesberetningen samt note 1 i årsregnskabet er der usikkerhed forbundet med selskabets fortsatte drift, da ledelsen i øjeblikket overvejer selskabets fremtid som konsekvens af den begrænsede aktivitet.

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kalundborg, den 10. oktober 2012

SMJ Revision

statsautoriseret revisionsfirma

Steffen Møller Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ungcenteret Dianalund ApS Skyttevej 12 4293 Dianalund CVR-nr. 31 37 37 51 Hjemstedskommune: Sorø
Direktion	Morten Andersen
Revision	SMJ Revision v/ statsautoriseret revisor Steffen Møller Jensen Bredgade 39 4400 Kalundborg
Bank	Nordea Smedegade 8 4200 Slagelse

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af Tømrer- og bygningsnedkervirksomhed og derved beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør et underskud på tkr. 48, mod et underskud på tkr. 47 sidste regnskabsår.

Årets resultat og økonomiske udvikling betragtes ikke som tilfredsstillende, og lever stadig ikke fuldt ud op til ledelsens forventninger.

Den forventede udvikling

Som følge af faldende aktivitet overvejer ledelsen hvorvidt selskabet skal likvideres, eller eventuelt tilføres nye aktiviteter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ungecenteret Dianalund ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen ved salg af varer og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansielleasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse

1. juli 2011 - 30. juni 2012

	Note	2011/12	2010/11 tkr.
Bruttofortjeneste		10.381	-28
Finansielle udgifter		10.904	30
Resultat før skat		-523	-58
Skat af årets resultat	2	47.388	-11
Årets resultat		-47.911	-47
Forslag til resultatdisponering:			
Årets resultat		-47.911	-47
Disponeret		-47.911	-47

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		tkr.
Varelager	<u>0</u>	<u>106</u>
Beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>106</u>
Øvrige tilgodehavender	0	31
Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>47</u>
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>78</u>
Likvider	<u>24.297</u>	<u>0</u>
Likvider i alt	<u>24.297</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver	<u>24.297</u>	<u>184</u>
Aktiver i alt	<u>24.297</u>	<u>184</u>

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2012	2011
			tkr.
Anpartskapital		125.000	125
Overført resultat		-119.218	-71
Egenkapital	3	5.782	54
Kassekredit		0	120
Anden gæld		18.515	10
Kortfristede gældsforpligtigelser		18.515	130
Gældsforpligtigelser		18.515	130
Passiver i alt		24.297	184

Noter

1 Usikkerhed ved fortsat drift

Da selskabets erhvervsmæssige aktivitet i slutningen af regnskabsåret 2011/12 er faldet væsentligt, overvejer ledelsen i øjeblikket hvorvidt selskabet skal forsætte eller likvideres.

Selskabets fortsatte drift er således behæftet med usikkerhed.

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
		tkr.
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Beregnet udskudt skat vedrørende året	47.388	-11
	<u>47.388</u>	<u>-11</u>

3 Egenkapital

	<u>1. juli 2011</u>	<u>Resultat- fordeling</u>	<u>30. juni 2012</u>
Anpartskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-71.307	-47.911	-119.218
	<u>53.693</u>	<u>-47.911</u>	<u>5.782</u>