

NORDSJÆLLANDS CAMPINGUDLEJNING ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/11/2012

Anders Meinung

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NORDSJÆLLANDS CAMPINGUDLEJNING ApS
Industrileddet 3
3300 Frederiksværk
Telefonnummer: 47771410
e-mailadresse: ncu@ferie.dk
CVR-nr: 27672361
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Bankforbindelse Handelsbanken
Nørregade 34
3300 Frederiksværk

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsberetningen og årsrapporten for selskabet Nordsjællands Campingudlejning ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Fravalg af revision af årsregnskabet for 2012/13

Selskabet aflægges årsregnskab efter reglerne for selskaber i regnskabsklasse B, og selskabet har ikke i to på hinanden følgende år overskredet to af følgende størrelsesgrænser:

- Balancesum på DKK 4,0 mio.
- Nettoomsætning på DKK 8,0 mio.
- Gennemsnitlig antal helårsbeskæftigede på 12 medarbejdere.

På baggrund heraf er der på generalforsamlingen truffet beslutning om, at revision af selskabets årsregnskab fravælges for det kommende regnskabsår.

Frederiksværk, den 05/11/2012

Direktion

Brian Ronnie Nielsen

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Nordsjællands Campingudlejning ApS for regnskabsåret 2011/12. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisor lovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Frederiksværk, 05/11/2012

Ove Horsager
Registreret revisor
NÆRrevision A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af campingvogne, samt anden, efter direktionens skøn, hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I det forløbne regnskabsår har selskabet realiseret et bruttoresultat på kr. 68.402 mod kr. 144.172 sidste år.

Året udviser et resultat på kr. -36.424 mod kr.54.398 sidste år.

Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 653.186 og en egenkapital på kr. 74.818.

Resultatet anses ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er fra balancedagen og indtil i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Fremtiden

Ledelsen forventer et øget aktivitetsniveau i det kommende regnskabsår, samt en forbedret styring af omkostningerne, og derved et forbedret resultat for det kommende regnskabsår

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker regnskabsperioden.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker regnskabsperioden.

Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning er indregnet med faktureringsprincippet som indtægtsgrundlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder driftsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger m.v..

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og udskudt skat.

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med reguleringen af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsrapportens og skatteregnskabet's indtægter og omkostninger.

I balancen afsættes herefter beregnet skyldig skat, samt udskudt skat.

Der anvendes en skatteprocent på 25%.

Latente skatter ved et eventuelt salg af aktiver til regnskabsmæssige værdier hensættes i balancen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle op- eller nedskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

- Driftsmidler, 11% lineær

Aktiver med en anskaffelsesværdi under kr. 12.300 pr. enhed, samt aktiver med en levetid

på under 3 år udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Gældsforpligtelser

Måles til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende måles gælden til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den effektive rente på optagelsestidspunktet.

For ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, svarer den amortiserede kostpris normalt til nominel værdi.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne ledelsens forslag til udbytte som gæld i balancen.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		68.402	144.172
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-61.048	-71.859
Resultat af ordinær primær drift		7.354	72.313
Øvrige finansielle omkostninger		-29.278	-25.415
Ordinært resultat før skat		-21.924	46.898
Ekstraordinært resultat før skat		-21.924	46.898
Skat af årets resultat	1	-14.500	7.500
Årets resultat		-36.424	54.398
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-36.424	54.398
I alt		-36.424	54.398

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		652.041	498.845
Materielle anlægsaktiver i alt	2	652.041	498.845
Anlægsaktiver i alt		652.041	498.845
Andre tilgodehavender		1.145	4.592
Tilgodehavender i alt		1.145	4.592
Likvide beholdninger		0	131.570
Omsætningsaktiver i alt		1.145	136.162
AKTIVER I ALT		653.186	635.007

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-50.182	-13.758
Egenkapital i alt	3	74.818	111.242
Hensættelse til udskudt skat	4	29.000	14.500
Hensatte forpligtelser i alt		29.000	14.500
Gæld til banker		43.445	0
Anden gæld		505.923	509.265
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		549.368	509.265
Gældsforpligtelser i alt		549.368	509.265
PASSIVER I ALT		653.186	635.007

Noter

1. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	14500	-7500
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>14500</u>	<u>-7500</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	761765
Tilgang	0	0	350584
Afgang	0	0	-307120
Kostpris ultimo	0	0	805229
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-0	0	-262920
Årets afskrivning	0	0	-61048
Tilbageførsel ved afgang	0	0	170780
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-153188
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	652041

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	0	-13758	0	111242
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-36424	0	-36424
Egenkapital ultimo	125000	0	-50182	0	74818

4. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier	Skattemæssige værdier	Midlertidig forskel
	kr.	kr.	kr.
Immaterielle anlægsaktiver	0	0	0
Materielle anlægsaktiver	652041	199355	452686
Andre værdipapirer	0	0	0
Underskudsfrømsel	0	336857	-336857
	652041	536212	115829
Udskudt skat, 25%			29000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen udover de i årsrapporten anførte

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 29. nov 2012.