

Latinerly Holstebro ApS

CVR-nr. 33 04 76 81

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 21.09.12

Pia Nielsen
Dirigent



Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 15

Selskabet

Latinerly Holstebro ApS
Østergade 17
7500 Holstebro
Hjemsted: Holstebro
CVR-nr.: 33 04 76 81

Direktion

Pia Nielsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

vestjyskBANK

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 for Latinerly Holstebro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 21. september 2012

Direktionen

Pia Nielsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Latinerly Holstebro ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Latinerly Holstebro ApS for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 selskabets 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 selskabets 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 påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 21. september 2012

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vivi Ruseng Hansen

Statsaut. revisor

		2011/12	29.06.10
Note		DKK	30.06.11 t.DKK
	Bruttofortjeneste	1.674.048	1.587
2	Personaleomkostninger	-1.476.420	-1.686
	Resultat før af- og nedskrivninger	197.628	-99
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-75.530	-79
	Resultat før finansielle poster	122.098	-178
	Andre finansielle omkostninger	-39.333	-36
	Resultat før skat	82.765	-214
3	Skat af årets resultat	-21.000	51
	Årets resultat	61.765	-163
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	61.765	-163
	I alt	61.765	-163

AKTIVER		30.06.12	30.06.11
Note		DKK	t.DKK
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	459.381	348
4	Materielle anlægsaktiver i alt	459.381	348
	Andre tilgodehavender	100.000	100
	Finansielle anlægsaktiver i alt	100.000	100
	Anlægsaktiver i alt	559.381	448
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	119.486	137
	Varebeholdninger i alt	119.486	137
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	671	0
	Udskudt skatteaktiv	30.000	51
	Andre tilgodehavender	3.839	60
	Periodeafgrænsningsposter	0	29
	Tilgodehavender i alt	34.510	140
	Likvide beholdninger	15.000	15
	Omsætningsaktiver i alt	168.996	292
	Aktiver i alt	728.377	740

PASSIVER		30.06.12	30.06.11
Note		DKK	t.DKK
	Selskabskapital	160.000	160
	Overført resultat	-101.681	-163
5	Egenkapital i alt	58.319	-3
	Kreditinstitutter i øvrigt	16.988	84
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	16.988	84
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	66.000	64
	Gæld til kreditinstitutter	178.556	96
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	116.226	194
	Anden gæld	292.288	305
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	653.070	659
	Gældsforpligtelser i alt	670.058	743
	Passiver i alt	728.377	740

6 Sikkerhedsstillelser

7 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lager samt andre eksterne omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af restaurationsdrift med tilhørende aktiviteter.

	2011/12	29.06.10
	DKK	30.06.11
		t.DKK

2. Personaleomkostninger

Lønninger	1.438.461	1.635
Andre omkostninger til social sikring	26.508	32
Personaleomkostninger i øvrigt	11.451	19
I alt	1.476.420	1.686

3. Skatter

Årets udskudte skat	21.000	-51
I alt	21.000	-51

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.06.11	407.937
Tilgang i året	186.645
Kostpris pr. 30.06.12	594.582
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.11	59.671
Afskrivninger i året	75.530
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.12	135.201
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.12	459.381

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 29.06.10 - 30.06.11</i>		
Kontant kapitalforhøjelse	160.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-163.446
Saldo pr. 30.06.11	160.000	-163.446
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.11 - 30.06.12</i>		
Saldo pr. 01.07.11	160.000	-163.446
Forslag til resultatdisponering	0	61.765
Saldo pr. 30.06.12	160.000	-101.681

6. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, er der udstedt ejerpantebrev på i alt t.DKK 400 med pant i driftsmidler og indretning af lejede lokaler, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 459.

Kapitalejerne har afgivet tilbagetrædelseserklæring på i alt t.DKK 140.

	30.06.12	30.06.11
	DKK	t.DKK

7. Kontraktlige forpligtelser

Ikke finansiel leje og leasingydelser:

Næste år	350.000	322
2 - 5 år	737.000	1.178
Efter 5 år	0	0

I alt	1.087.000	1.500
-------	-----------	-------