

Klitrosen Herning ApS

Hvedemarken 23, 7400 Herning

CVR-nr. 27 35 31 42

Årsrapport for 2012

9. regnskabsår

Opstillet uden revision eller review

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. maj 2013

Karin Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Klitrosen Herning 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt. Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 22. april 2013

Direktion

Børge Andersen

Karin Andersen

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Klitrosen Herning ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsrapporten for Klitrosen Herning ApS for regnskabsåret 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsrapporten.

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

Herning, den 22. april 2013

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ole B. Olesen

Registreret revisor

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Klitrosen Herning ApS
Hvedemarken 23
7400 Herning

Telefon: 97 20 80 99

Telefax: 97 21 21 72

CVR-nr.: 27 35 31 42

Stiftet: 16. september 2003

Hjemstedskommune: Herning

Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Direktion

Børge Andersen
Karin Andersen

Revisor

Vistisen & Lunde
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Guldborgvej 1
7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år formuepleje og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Bruttotab		-6.774	-11.901
Andre finansielle indtægter		13.346	15.251
Resultat før skat		6.572	3.350
Skat af årets resultat	1	-2.901	-799
Årets resultat		3.671	2.551
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		96.600	98.352
Overført resultat		-92.929	-95.801
		3.671	2.551

Balance pr. 31. december**Aktiver**

	2012	2011
	DKK	DKK
Tilgodehavende selskabsskat	378	4.255
Andre tilgodehavender	0	1.251
Tilgodehavender	378	5.506
Likvide beholdninger	531.364	619.166
Omsætningsaktiver	531.742	624.672
Aktiver	531.742	624.672

Balance pr. 31. december

Passiver

	2012	2011
Note	DKK	DKK
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	263.976	356.905
Forslag til udbytte for regnskabsåret	96.600	98.352
Egenkapital	485.576	580.257
Anden gæld	46.166	44.415
Kortfristede gældsforpligtelser	46.166	44.415
Gældsforpligtelser	46.166	44.415
Passiver	531.742	624.672

Noter til årsrapporten

	2012 DKK	2011 DKK
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.625	799
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.276	0
	<u>2.901</u>	<u>799</u>

2 Egenkapital

	Anpartskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	125.000	356.905	98.352	580.257
Betalt udbytte	0	0	-98.352	-98.352
Årets resultat	0	-92.929	96.600	3.671
Egenkapital pr. 31. december	<u>125.000</u>	<u>263.976</u>	<u>96.600</u>	<u>485.576</u>

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Klitrosen Herning ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til edb, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.