

Årsrapport
for
Ordrup Kro og Teater ApS

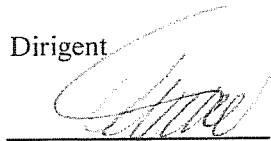
CVR-nr 34 68 93 42

for perioden

17. august 2012 - 31. december 2013

Godkendt på generalforsamlingen, den 18/6 2014

Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsens påtegning.....	1
Den uafhængige revisors erklæring.....	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsens beretning.....	5
Årsrapport 17. august 2012 - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis.....	6 - 8
Resultatopgørelse.....	9
Balance, aktiver.....	10
Balance, passiver.....	11
Noter.....	12 - 14

Ledelsens påtegning

Selskabets direktion har aflagt årsrapport for perioden 17. august 2012- 31. december 2013.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2014

Direktion



Charlotte Dahl

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Ordrup Kro og Teater ApS

Påtegning på årsregnskab

Vi har revideret årsregnskabet for Ordrup Kro og Teater ApS for regnskabsåret 17. august 2012 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet aflægges 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 revisionen.

Revisionen er udført i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder de 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 konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. Revisionen 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 min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 17. august 2012 – 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Uden det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til ledelsesberetningens afsnit 2 og 5 samt at selskabets forpligtelser oversteg de samlede aktiver med kr. 644.137 den 31. december 2013.

Som oplyst i ledelsesberetningen er et vellykket salg af aktiviteterne en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift og der kan rejses betydelig tvivl om et sådant salg kan opnåes og indenfor en tidsramme som gør den fortsatte drift mulig.

I fortsættelse af ovenstående er der stor usikkerhed om måling det udskudte skatteaktiv på kr 262.000. Fortsætter selskabet sin drift er vi enig med ledelsen i målingen af aktivet.

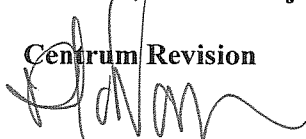
Udtalelse om ledelsesberetning

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 31. maj 2014

Centrum Revision



Kurt Håkonsson
Registeret revisor

Selskabsoplysninger

Identifikation	Ordrup Kro og Teater ApS Ordrupvej 114 2920 Charlottenlund CVR.nr 34 68 93 42
Hjemstedskommune	Gentofte
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Chatlotte Dahl
Revision	Centrum Revision, Farimagsvej 8, 4700 Næstved.

Ledelsens beretning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive teater og restaurationsvirksomhed.

Forventet udvikling i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Teateret som var hjørnestenen i virksomheden satte et stykke op, der var en fiasko, hvilket medførte aflyste forestillinger og få besøgende. Garantien der var afgivet for billetindtægter forkommende forestillinger er trukket tilbage, hvilket medfører en meget usikker fremtid for forretningen.

Krostuen har efter ombygning mister den overvejende del af sine tidligere stamkunder.

Driften af restauranten har været tilfredsstillende men kan ikke stå alene, hvorfor der er forhandlinger om et salg af hele virksomheden.

Et vellykket salg er en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ordrup Kro og Teater ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

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 tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktive 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 afdrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigeligt tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige hensyn er der foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger under henvisning til ÅRL § 32

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler og erhvervede rettigheder måles i kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Brugstiden er anset til at være 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger..... 20 år
Driftsmateriel og inventar 10 år

Aktiver med en kostpris på under 12t.kr.pr. enhed indregnes som omkostninger i resultat-opgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 17. august 2012 - 31. december 2013

	<u>Note</u>	
Bruttoresultat	1	722.021
Personaleomkostninger	2	-1.628.361
Afskrivninger		<u>-72.799</u>
Resultat før finansielle poster		-979.139
Finansielle udgifter		<u>-6.998</u>
Ordinært resultat før skatter		-986.137
Selskabsskatter	3	<u>262.000</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-724.137</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført til næste år		<u>-724.137</u>
		<u><u>-724.137</u></u>

Balance pr. 31. december 2013

<u>AKTIVER</u>		<u>Note</u>	
<u>Anlægsaktiver</u>			
<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>			
Rettigheder	4		<u>36.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver			<u>36.000</u>
<u>Materielle anlægsaktiver</u>			
Driftsmidler og inventar	5		205.050
Indretning af lejede lokaler	4		<u>311.613</u>
Materielle anlægsaktiver			<u>516.663</u>
Anlægsaktiver i alt			<u>552.663</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>			
Varebeholdninger			<u>0</u>
<u>Tilgodehavender</u>			
Tilgodehavender fra salg			25.694
Andre tilgodehavender			0
Udskudt skatteaktiv			<u>262.000</u>
Tilgodehavender i alt			<u>287.694</u>
Likvide beholdninger			<u>61.612</u>
Omsætningsaktiver i alt			<u>349.306</u>
AKTIVER I ALT			<u><u>901.969</u></u>

Balance pr. 31. december 2013

<u>PASSIVER</u>		
	<u>Note</u>	
<u>Egenkapital</u>		
Indskudskapital		80.000
Overført resultat		<u>-724.137</u>
Egenkapital ialt	6	<u>-644.137</u>
<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		184.373
Bankgæld		18.334
Periodeafgrænsningsposter		98.539
Gæld til tilknyttede virksomheder		55.564
Anden gæld		<u>1.189.296</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.546.106</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.546.106</u>
PASSIVER I ALT		<u>901.969</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7	
Eventualforpligtigelser	8	

Noter

1 Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige hensyn ønsker selskabet ikke at oplyse nettoomsætningen
jævnfør betingelserne i årsregnskabslovens §32

2 Personaleudgifter

Lønninger	1.582.975
Pensioner	3.444
Udgifter til social sikring	41.942
	<u>1.628.361</u>

3 Selskabsskatter

Skat af årets resultat	0
Regulering af udskudt skat	262.000
	<u>262.000</u>

Noter

4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Rettigheder</u>
Samlet anskaffelsessum primo	0	0
Årets tilgang	346.237	40.000
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum i alt	<u>346.237</u>	<u>40.000</u>
Afskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	<u>34.624</u>	<u>4.000</u>
Samlede afskrivninger ialt	<u>34.624</u>	<u>4.000</u>
Bogført værdi pr. 31. December 2013	<u><u>311.613</u></u>	<u><u>36.000</u></u>

5 Materielle anlægsaktiverDriftsmidler og inventar

Samlet anskaffelsessum primo	0
Årets tilgang	239.225
Årets afgang	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum i alt	<u>239.225</u>
Afskrivninger primo	0
Årets afskrivninger	<u>34.175</u>
Samlede afskrivninger ialt	<u>34.175</u>
Bogført værdi pr. 31. December 2013	<u><u>205.050</u></u>

Noter

6 <u>Egenkapital</u>	<u>17/8 2012</u>	<u>Forslag til årets resultatdisponering</u>	<u>31/12 2013</u>
Indskudskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat	<u>0</u>	<u>-724.137</u>	<u>-724.137</u>
	<u>80.000</u>	<u>-724.137</u>	<u>-644.137</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen yderligere pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 Eventualforpligtigelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti-, eller leasingforpligtelser.