

AUNSLEV DINER TRANSPORTABLE OG FORSAMLINGSHUS ApS

Årsrapport

24. februar 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/12/2012

Leif Hansen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AUNSLEV DINER TRANSPORTABLE OG FORSAMLINGSHUS ApS
Skovgyden 1
5800 Nyborg
Telefonnummer: 28711350
CVR-nr: 33504594
Regnskabsår: 24/02/2011 - 30/06/2012

Revisor NYBORG ERHVERVSREVISION ApS REGISTREREDE REVISORER
Kirkegade 1
5800 Nyborg
CVR-nr: 30546792

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 24. februar 2011 – 30. juni 2012 for AUNSLEV DINER TRANSPORTABLE OG FØRSAMLINGSHUS ApS.

Direktionen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aunslev, den 27/12/2012

Direktion

Leif Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i AUNSLEV DINER TRANSPORTABLE OG FORSAMLINGSHUS ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AUNSLEV DINER TRANSPORTABLE OG FORSAMLINGSHUS ApS for regnskabsåret 24. februar 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 handlinger 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.

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 24. februar 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at det er en forudsætning for fortsat drift, at virksomheden begynder at give overskud samt at den nuværende kreditramme kan bibeholdes. Vi henviser til note 8 i årsregnskabet.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke tegnet en erhvervsforsikring.

Tilbageholdt A-skat betales ikke rettidigt til SKAT, hvilket muligvis kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Uden det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at nærværende årsrapport skulle have været indsendt til Erhvervsstyrelsen den 30. november 2012. Forsinkelsen vil være ansvarspådragende for ledelsen, ligesom selskabet risikerer tvangsopløsning, hvis ikke årsrapporten indsendes omgående.

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.

Nyborg, 27/12/2012

Henrik K. Andreasen
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består i diner transportable og drift af forsamlingshus, og dermed beslægtet virksomhed.

Årets resultat

Årets resultat udviser et underskud på 152.247 kr.. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 1.478.993 kr. pr. 30. juni 2012 og en egenkapital på -72.247 kr..

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Der er ikke i årets løb afholdt udgifter til forskning og udvikling.

Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets forventninger til fremtiden

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for 2012/13, samt at egenkapitalen vil være reetableret ved udgangen af regnskabsåret 2013/14.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Kapitalforhold

Leif Hansen, Hirsevej 61, 5800 Nyborg, ejer mere end 5 % af kapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætning efter produktionskriteriet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, som indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der vurderes til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Bygninger afskrives lineært over 50 år.

Inventar og driftsmidler afskrives lineært over 5 år.

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under 12.300 kr. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager måles til anskaffelsespris efter FIFO-princip eller genanskaffelsesprincip.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gæld

Gæld måles til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 24. feb 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttoresultat		576.672
Personaleomkostninger	1	-517.523
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-68.718
Resultat af ordinær primær drift		-9.569
Øvrige finansielle omkostninger		-142.678
Ordinært resultat før skat		-152.247
Skat af årets resultat	3	0
Årets resultat		-152.247
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-152.247
I alt		-152.247

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Goodwill		7.167
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	7.167
Grunde og bygninger		1.090.731
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		179.862
Materielle anlægsaktiver i alt	5	1.270.593
Anlægsaktiver i alt		1.277.760
Råvarer og hjælpematerialer		115.222
Varebeholdninger i alt		115.222
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.383
Udsudte skatteaktiver		0
Andre tilgodehavender		6.000
Periodeafgrænsningsposter		3.628
Tilgodehavender i alt		85.011
Likvide beholdninger		1.000
Omsætningsaktiver i alt		201.233
AKTIVER I ALT		1.478.993

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000
Overført resultat		-152.247
Egenkapital i alt	6	-72.247
Gæld til realkreditinstitutter		502.009
Gæld til banker		552.146
Kreditinstitutter i øvrigt		69.520
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	1.123.675
Gæld til realkreditinstitutter		33.000
Gæld til banker		170.026
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		20.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		120.743
Anden gæld		83.396
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		427.565
Gældsforpligtelser i alt		1.551.240
PASSIVER I ALT		1.478.993

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12
	kr.
Løn og gager	500.736
Andre omkostninger til social sikring	16.787
	<u>517.523</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12
	kr.
Bygninger	2.667
Goodwill	2.833
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	63.218
	<u>68.718</u>

3. Skat af årets resultat

	2011/12
	kr.
Aktuel skat	0
Ændring af udskudt skat	0
	<u>0</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	10.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	10.000
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	2.833
Af- og nedskrivning ultimo	2.833
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.167

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	1.093.398	243.080
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	1.093.398	243.080
Af- og nedskrivning primo	0	-0
Årets afskrivning	2.667	63.218
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	2.667	63.218
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.090.731	179.862

6. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	0	80.000
Årets resultat	0	-152.247	-152.247
Egenkapital ultimo	80.000	-152.247	-72.247

7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	535.009	33.000	502.009	370.000
Kreditinstitutter	620.146	68.000	552.146	280.000
Kreditinstitutter i øvrigt	89.920	20.400	69.520	0
	1.245.075	121.400	1.123.675	650.000

8. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Årsregnskabet er aflagt som going concern, idet vi forventer at fortsat finansiering fra pengeinstitut er til stede. Samtidig har ledelsen oplyst, at den forventer positivt resultat i regnskabsåret 2012/13.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Intet.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pengeinstitut har sikkerhed med ejerpantbrev på 700.000 kr. i Skovgyden 1, 5800 Nyborg. Prioritetsgæld er ligeledes med pant i Skovgyden 1, 5800 Nyborg.

11. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Hensættelse til udskudt skat er beregnet på baggrund af:

	2011/12 kr.
Skattemæssig merafskrivning på anlægsaktiver	33.069
Forskel værdi omsætningaktiver	-3.852
Skattemæssigt underskud	-180.580
Beregningsgrundlag	-151.363
Udskudt skat haraf, 25 %	-37.841
Nedskrivning til vurderet værdi	37.841
	0

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 27. dec 2012.