

# **AUNSLEV DINER TRANSPORTABLE OG FORSAMLINGSHUS ApS**

Årsrapport  
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**27/12/2013**

---

**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: 65361350

CVR-nr: 33504594

Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

**Revisor** Nyborg ErhvervsRevision ApS  
Kirkegade 1  
5800 Nyborg  
CVR-nr: 30546792

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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.

Nyborg, den 27/12/2013

## Direktion

Leif Hansen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingen at revisionen fravælges, idet betingelserne herfor er opfyldt.

# 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 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 givet anledning til følgende forbehold:

## Forbehold

### *Grundlag for konklusion med forbehold*

Selskabets varelager er indregnet med 90.000 kr. Vi har stikprøvevis kontrolleret den fysiske tilstedeværelse, men vi har ikke modtaget varelagerlisterne med prissætning og sammentælling. Vi tager derfor forbehold for indregningen af varelageret. Hvis varelageret skal nedskrives med 10.000 kr. vil det reducere årets resultat og egenkapitalen med samme beløb.

## **Konklusion med forbehold**

Bortset fra ovenstående forbehold, er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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**

Tilbageholdt A-skat og angivet moms betales ikke rettidigt til SKAT, hvilket muligvis kan være ansvarspådrivende for ledelsen.

Selskabet har ikke tegnet erhvervsforsikring.

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at nærværende årsrapport skulle have været indrapporteret til Erhvervsstyrelsen senest den 30. november 2013. Forsinkelsen vil være ansvarspådragende for ledelsen, ligesom selskabet risikerer tvangsopløsning, hvis ikke årsrapporten indrapporteres 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, 27/12/2013

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 80.227 kr.. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 1.368.340 kr. pr. 30. juni 2013 og en egenkapital på -152.474 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 2013/14, samt at egenkapitalen vil være reetableret ved udgangen af regnskabsåret 2014/15.

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 den skattemæssige grænse for småanskaffelser 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 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>389.336</b>	<b>576.672</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	-316.513	-517.523
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	<b>2</b>	-53.404	-68.718
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>19.419</b>	<b>-9.569</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-99.646	-142.678
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-80.227</b>	<b>-152.247</b>
Skat af årets resultat .....	<b>3</b>	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-80.227</b>	<b>-152.247</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-80.227	-152.247
<b>I alt</b> .....		<b>-80.227</b>	<b>-152.247</b>

# Balance 30. juni 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Goodwill .....		5.167	7.167
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>5.167</b>	<b>7.167</b>
Grunde og bygninger .....		1.087.943	1.090.731
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		131.246	179.862
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>1.219.189</b>	<b>1.270.593</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.224.356</b>	<b>1.277.760</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		90.000	115.222
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>90.000</b>	<b>115.222</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		46.159	75.383
Andre tilgodehavender .....		6.000	6.000
Periodeafgrænsningsposter .....		0	3.628
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>52.159</b>	<b>85.011</b>
Likvide beholdninger .....		1.825	1.000
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>143.984</b>	<b>201.233</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.368.340</b>	<b>1.478.993</b>

# Balance 30. juni 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-232.474	-152.247
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>-152.474</b>	<b>-72.247</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		471.474	502.009
Gæld til banker .....		475.993	552.146
Kreditinstitutter i øvrigt .....		47.143	69.520
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>994.610</b>	<b>1.123.675</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		32.000	33.000
Gæld til banker .....		175.216	170.026
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		21.000	20.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		116.663	120.743
Anden gæld .....		181.325	83.396
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>526.204</b>	<b>427.565</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.520.814</b>	<b>1.551.240</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.368.340</b>	<b>1.478.993</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2012/13</b>	<b>2011/12</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	304.678	500.736
ATP	2.790	4.841
Andre omkostninger til social sikring	9.045	11.946
	<b>316.513</b>	<b>517.523</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2012/13</b>	<b>2011/12</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	2.788	2.667
Goodwill	2.000	2.833
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	48.616	63.218
	<b>53.404</b>	<b>68.718</b>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2012/13</b>	<b>2011/12</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

**4. Immaterielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Goodwill</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	10.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>10.000</b>
Af- og nedskrivning primo	2.833
Årets afskrivning	2.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>4.833</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>5.167</b>

**5. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Driftsmidler</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris primo	1.093.398	243.080
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.093.398</b>	<b>243.080</b>
Af- og nedskrivning primo	2.667	63.218
Årets afskrivning	2.788	48.616
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>5.455</b>	<b>111.834</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.087.943</b>	<b>131.246</b>

**6. Egenkapital i alt**

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	80.000	-152.247	-72.247
Årets resultat	0	-80.227	-80.227
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-232.474</b>	<b>-152.474</b>

## 7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt ultimo kr.</b>	<b>Afdrag næste år kr.</b>	<b>Langfristet andel kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år kr.</b>
Prioritetsgæld	503.474	32.000	482.474	335.000
Kreditinstitutter	548.993	73.000	475.993	160.000
Kreditinstitutter i øvrigt	68.143	21.000	47.143	0
	<b>1.120.610</b>	<b>126.000</b>	<b>1.005.610</b>	<b>495.000</b>

## 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 2013/14.

## 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:

	<b>2012/13 kr.</b>
Skattemæssig merafskrivning på anlægsaktiver	58.555
Fradragskonto for låneomkostninger	-16.027
Skattemæssigt underskud	-270.634
Beregningsgrundlag	-228.106
Udskudt skat heraf, 22 %	-50.183
Nedskrivning til vurderet værdi	50.183
	<b>0</b>