

AUNSLEV DINER TRANSPORTABLE OG FORSAMLINGSHUS ApS

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/12/2014

Leif Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AUNSLEV DINER TRANSPORTABLE OG FORSAMLINGSHUS ApS
Skovgyden 1
5800 Nyborg

Telefonnummer: 28711350

CVR-nr: 33504594

Regnskabsår: 01/07/2013 - 30/06/2014

Revisor Nyborg ErhvervsRevision ApS
Kirkegade 1
5800 Nyborg
DK Danmark
CVR-nr: 30546792
P-enhed: 1013389612

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2013/2014. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatets fordeling indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Aunslev, den 12/12/2014

Direktion

Leif Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Vi har opstillet årsregnskabet for Aunslev Diner Transportable og Forsamlingshus ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, 12/12/2014

Henrik K. Andreasen
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er handel og restaurationsdrift og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat på 10.978 kr.. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 1.267.539 kr. pr. 30. juni 2014 og en egenkapital på -141.496 kr..

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et forbedret resultat i regnskabsåret 2014/15.

Forsknings- og udviklingsomkostninger

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

Vigtige begivenheder i regnskabsåret

Ingen.

Ejerforhold

Mere end 5% af kapitalen eller stemmeretten ejes af Leif Hansen, Hirsevej 61, 5800 Nyborg.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indtægtes 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 måles til kostpris 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

Barelager måles til anskaffelsespris efter FIFO-princip eller genanskaffelsespris.

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 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttoresultat		595.626	389.336
Personaleomkostninger	1	-439.975	-316.513
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-53.404	-53.404
Resultat af ordinær primær drift		102.247	19.419
Øvrige finansielle omkostninger		-91.269	-99.646
Ordinært resultat før skat		10.978	-80.227
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		10.978	-80.227
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		10.978	-80.227
I alt		10.978	-80.227

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Goodwill		3.167	5.167
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	3.167	5.167
Grunde og bygninger		1.085.155	1.087.943
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		82.630	131.246
Materielle anlægsaktiver i alt	5	1.167.785	1.219.189
Anlægsaktiver i alt		1.170.952	1.224.356
Råvarer og hjælpematerialer		58.350	90.000
Varebeholdninger i alt		58.350	90.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		21.327	46.159
Andre tilgodehavender		6.000	6.000
Tilgodehavender i alt		27.327	52.159
Likvide beholdninger		10.910	1.825
Omsætningsaktiver i alt		96.587	143.984
Aktiver i alt		1.267.539	1.368.340

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-221.496	-232.474
Egenkapital i alt	6	-141.496	-152.474
Hensættelse til udskudt skat	7	0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		436.656	471.474
Gæld til banker		394.684	475.993
Kreditinstitutter i øvrigt		24.605	47.143
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	855.945	994.610
Gæld til realkreditinstitutter		34.000	32.000
Gæld til banker		130.561	175.216
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		22.000	21.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.407	116.663
Anden gæld		299.122	181.235
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		553.090	526.204
Gældsforpligtelser i alt		1.409.035	1.520.814
Passiver i alt		1.267.539	1.368.340

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Løn og gager	420.798	304.678
ATP	4.310	2.790
Andre omkostninger til social sikring	14.867	9.045
	<u>439.975</u>	<u>316.513</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bygninger	2.788	2.788
Produktionsanlæg og maskiner	2.000	2.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	48.616	48.616
	<u>53.404</u>	<u>53.404</u>

3. Skat af årets resultat

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Aktuel skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	10.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	10.000
Af- og nedskrivning primo	4.833
Årets afskrivning	2.000
Af- og nedskrivning ultimo	6.833
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.167

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	1.093.398	243.080
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	1.093.398	243.080
Af- og nedskrivning primo	5.455	111.834
Årets afskrivning	2.788	48.616
Tilbageførsel ved afgang	-0	-0
Af- og nedskrivning ultimo	8.243	160.450
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.085.155	82.630

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	-232.474	-152.474
Årets resultat	0	10.978	10.978
Egenkapital ultimo	80.000	-221.496	-141.496

7. Hensættelse til udskudt skat

	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	-2.546
Materielle anlægsaktiver	79.045
Underskudsfrøførsel	-283.860
	-207.361
Udskudt skat, 22%	-45.619
Nedskrivning til vurderet værdi	45.619
	0

8. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	470.657	34.000	436.657	290.000
Kreditinstitutter	472.684	78.000	394.684	77.000
Leasingforpligtelser	46.605	22.000	24.605	0
	989.946	134.000	855.946	367.000

9. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Årsregnskabet er aflagt som going concern, idet ledelsen forventer at fortsat finansiering fra pengeinstitut er til stede. Samtidig har ledelsen oplyst, at den forventer et forbedret resultat i regnskabsåret 2014/15.

10. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

11. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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