

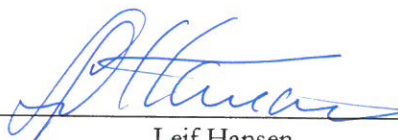
**Aunslev Diner Transportable
og forsamlingshus ApS**

Skovgyden 1
5800 Nyborg

CVR nr. 33 50 45 94

Årsrapport 2014/15

Godkendt på generalforsamlingen
den 21/12 2015



Leif Hansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Lederspåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for Aunslev Diner Transportable og forsamlingshus ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 15. december 2015

Direktion



Leif Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Aunslev Diner Transportable, og forsamlingshus ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Aunslev Diner Transportable, og forsamlingshus ApS for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 Etiske 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 at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 15. december 2015

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
CVR nr. 17 87 10 80


Klaus Arvad Johansen
Registreret revisor



SELKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Aunslev Diner Transportable
og forsamlingshus ApS
Skovgyden 1
5800 Nyborg

Telefon: 28 71 13 50
E-mail: info@aunslev-forsamlingshus.dk

CVR-nr.: 33 50 45 94
Stiftet: 24. februar 2011
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Leif Hansen

Revisor

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
Børstenbindervej 12B
5230 Odense M

LEDELSESBERETNING**Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er handel af restaurationsdrift og dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Aunslev Diner Transportable, og forsamlingshus ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 poster direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Goodwill

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og ejendomme	50 år	954.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Småanskaffelser under kr. 12.800 indregnes i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI TIL 30. JUNI

	2014/15	2013/14
BRUTTOFORTJENESTE	613.614	593.318
2 Personaleomkostninger	-473.464	-437.667
Afskrivninger.....	-53.404	-53.404
DRIFTSRESULTAT	86.746	102.247
Andre finansielle omkostninger	-66.786	-91.269
RESULTAT FØR SKAT	19.960	10.978
ÅRETS RESULTAT	19.960	10.978
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	19.960	10.978
DISPONERET I ALT	19.960	10.978

BALANCE PR. 30. JUNI

	2015	2014
AKTIVER		
Goodwill	1.167	3.167
Immaterielle anlægsaktiver	1.167	3.167
Grunde og bygninger	1.082.367	1.085.155
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	34.014	82.630
Materielle anlægsaktiver	1.116.381	1.167.785
ANLÆGSAKTIVER	1.117.548	1.170.952
Råvarer og hjælpematerialer	62.099	58.350
Varebeholdninger	62.099	58.350
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	66.717	21.328
Andre tilgodehavender	6.000	6.000
Tilgodehavender	72.717	27.328
Likvide beholdninger	37.911	10.910
OMSÆTNINGSAKTIVER	172.727	96.588
AKTIVER	1.290.275	1.267.540

BALANCE PR. 30. JUNI

	2015	2014
PASSIVER		
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	-201.536	-221.496
3 EGENKAPITAL.....	-121.536	-141.496
Prioritetsgæld.....	401.505	470.657
Kreditinstitutter.....	285.492	472.684
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	686.997	943.341
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	130.000	0
Kreditinstitutter.....	63.746	52.561
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	66.952	114.012
Anden gæld.....	389.573	299.122
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	74.543	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	724.814	465.695
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.411.811	1.409.036
PASSIVER	1.290.275	1.267.540
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har negativ egenkapital, idet driftsresultaterne i en årrække har været negative. Selskabet udviste imidlertid i 2013/14 et positivt driftsresultat, som i 2014/15 er forøget, og det vurderes, at den positive udvikling vil fortsætte. På baggrund heraf bedømmes det, at selskabet inden for få år vil retablere egenkapitalen.

	2014/15	2013/14
2 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	460.795	424.194
Andre omkostninger til social sikring.....	12.669	13.473
	<u>473.464</u>	<u>437.667</u>

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	-221.496	19.960	-201.536
	<u>-141.496</u>	<u>19.960</u>	<u>-121.536</u>

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Gæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld.....	436.505	35.000	256.000
Kreditinstitutter.....	380.492	95.000	0
	<u>816.997</u>	<u>130.000</u>	<u>256.000</u>

NOTER

5 Eventualposter mv.

Garantiforpligtelser:	Ingen
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Huslejeforpligtelser:	Ingen
Leasingforpligtelser:	Ingen

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkredit er tinglyst pantebrev i

	Tinglyst pantebeløb	Aktivets bogførte værdi
Ejendommen Skovgyden 1, 5800 Nyborg	720.000	1.082.367

Til sikkerhed for mellemværende med Fynske Bank er tinglyst ejer- og løsorepantebrev i

	Tinglyst pantebeløb	Aktivets bogførte værdi
Ejendommen Skovgyden 1, 5800 Nyborg	700.000	1.082.367

Til sikkerhed for mellemværende med SKAT er tinglyst udlæg i

	Tinglyst pantebeløb	Aktivets bogførte værdi
Ejendommen Skovgyden 1, 5800 Nyborg	98.128	1.082.367

15. december 2015

KJ/FH/BK/2