



Revisionsfirmaet
A. Rolf Larsen
statsautoriserede revisorer a/s

Lagermotellet ApS

CVR-nr. 28 86 98 35

Årsrapport for 2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. december 2013

Christian Poul Gjersøe
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 for Lagermotellet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, bortset fra dennes bestemmelse om indsendelse af årsrapport senest 5 måneder efter regnskabsårets afslutning.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 2. december 2013

I direktionen



Christian Poul Gjersøe

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Lagermotellet ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lagermotellet ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for selskabet. 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 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 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.

Forbehold

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 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 der er usikkerhed om selskabets fremtidige likviditet. Vi henviser til note 1, hvor ledelsen redegør for usikkerhed om selskabets likviditetsmæssige situation og de igangsatte tiltag. Ledelsen bedømmer, at forhandlinger med kreditinstitutter omkring forlængelse og udvidelse af engagementer vil blive imødekommet, og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at under aktiver er medtaget udskudt skatteaktiv på kr. 3,15. mio. Som beskrevet i ledelsesberetningen er det ledelsens opfattelse, at det er muligt for selskabet inden for en kort årrække at skabe indkomst, der kan udnytte skatteaktivet. Vi er enige i ledelsens opfattelse af at muligheden foreligger.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Årsregnskabslovens bestemmelser om godkendelse og indsendelsesfrist er ikke overholdt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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.

Karlsunde, den 2. december 2013
Revisionsfirmaet A. Rolf Larsen, Sjælland
statsautoriserede revisorer a-s



Preben Kellerstrøm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lagermotellet ApS Plejeltvej 20, Havreholm 3100 Hornbæk
	CVR-nr. 28 86 98 35 Stiftet 10. juni 2005 Hjemsted Helsingør Regnskabsår 1. juli - 30. juni
Direktion	Christian Poul Gjersøe
Revision	Revisionsfirmaet A. Rolf Larsen, Sjælland statsautoriserede revisorer a-s Metalgangen 9 - 11 A 2690 Karlslunde

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet er fortsat i gang med at opbygge en udlejningsvirksomhed inden for korttids lager og opbevaring for både private og erhvervsvirksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud efter skat på ialt kr. -2.143.121. Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2013 kr. -9.293.772.

Årets resultat anses som ikke tilfredsstillende.

Selskabet er en del af Forest Hill Gruppen. I koncernen foregår likviditetsstyringen på tværs af selskaberne via mellemregninger, hvorfor selskabets likviditet er tæt forbundet koncernens likviditet.

Koncernen forhandler med kreditinstitutter om koncernens engagementer for at sikre likviditeten i det kommende år.

Koncernens ledelse forventer, at disse forhandlinger forløber positivt, og man vil få sikret likviditeten og dermed sikret den fremtidige drift.

Samlet forventer koncernens ledelse at have sikret koncernens likviditet og forsatte drift det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gældsforpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettoskatteaktiver måles til

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2012/13</u> i kr.	<u>2011/12</u> i kr.
Bruttotab.....	-2.856.222	-4.048.394
2 Finansielle indtægter.....	30	100
3 Finansielle omkostninger.....	-313	-654.331
Ordinært resultat før skat.....	-2.856.505	-4.702.625
Skat af årets resultat.....	713.384	2.436.128
ÅRETS RESULTAT.....	<u>-2.143.121</u>	<u>-2.266.497</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat.....	<u>-2.143.121</u>	<u>-2.266.497</u>
Disponeret.....	<u>-2.143.121</u>	<u>-2.266.497</u>

Balance pr. 30. juni

AKTIVER

<u>Note</u>	2013 i kr.	2012 i kr.
Anlægsaktiver		
Ombygning lejede lokaler.....	0	200.150
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....	0	200.150
Skatteaktiv.....	3.149.512	2.436.128
Depositum.....	4.000	2.688.658
Finansielle anlægsaktiver i alt.....	3.153.512	5.124.786
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	3.153.512	5.324.936
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	365.961	309.197
Andre tilgodehavender.....	72.536	331.778
Tilgodehavender i alt.....	438.497	640.975
Likvide beholdninger.....	216.764	2.647
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	655.261	643.622
AKTIVER I ALT.....	3.808.773	5.968.558



Balance pr. 30. juni

PASSIVER

Note	2013 i kr.	2012 i kr.
Egenkapital		
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	<u>-9.418.772</u>	<u>-7.275.651</u>
4 EGENKAPITAL I ALT.....	<u>-9.293.772</u>	<u>-7.150.651</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....	0	9.730.098
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	575.096	522.698
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	12.235.795	2.731.513
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	189.654	102.900
Anden gæld.....	<u>102.000</u>	<u>32.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>13.102.545</u>	<u>13.119.209</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	<u>13.102.545</u>	<u>13.119.209</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>3.808.773</u>	<u>5.968.558</u>



NOTER



2012/13
i kr.

2011/12
i kr.

1 Likviditet og fortsat drift

Selskabet er en del af Forest Hill Gruppen. I koncernen foregår likviditetsstyringen på tværs af selskaberne via mellemregninger, hvorfor selskabets likviditet er tæt forbundet koncernens. Koncernen forhandler med kreditinstitutter om koncernens engagementer for at sikre likviditeten i det kommende år.

Koncernens ledelse forventer, at disse forhandlinger forløber positivt, og man vil få sikret likviditeten og dermed sikret den fremtidige drift.

Samlet forventer koncernens ledelse at have sikret koncernens likviditet og fortsatte drift det kommende år.

2 Finansielle indtægter

Øvrige finansielle indtægter.....	<u>30</u>	<u>100</u>
Finansielle indtægter i alt.....	<u>30</u>	<u>100</u>

3 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	0	88.588
Andre finansielle omkostninger.....	<u>313</u>	<u>565.743</u>
Finansielle omkostninger i alt.....	<u>313</u>	<u>654.331</u>

4 Egenkapital

Anpartskapital:		
Anpartsskapital 1. juli 2012.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Anpartsskapital 30. juni 2013.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat:		
Overført resultat 1. juli 2012.....	-7.275.651	-5.009.154
Henlagt af årets resultat.....	<u>-2.143.121</u>	<u>-2.266.497</u>
Overført resultat 30. juni 2013.....	<u>-9.418.772</u>	<u>-7.275.651</u>
Egenkapital i alt.....	<u>-9.293.772</u>	<u>-7.150.651</u>

5 Eventualposter, sambeskatning mv.

De danske sambeskattede selskaber hæfter solidarisk for skat af sambeskatningen, indtil betaling er sket til moderselskabet, som er administrationselskab.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.