

# Lillebælt Lagerhotel ApS

## ÅRSRAPPORT

**2013/2014**

CVR 29 20 35 55

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 12 / 11 2014

---

Dirigent

## INDHOLD

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2013 – 30 september 2014</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Påtegninger**

### **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/2014 for Lillebælt Lagerhotel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Registreret revisor cand. merc. Olav Abildgaard har assisteret med opstilling og gennemgang af årsrapporten, samt beregnet den skattepligtige indkomst.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart 27. oktober 2014

### **Direktion:**

---

Hans Feltendahl

# Ledelsesberetning

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Lillebælt Lagerhotel ApS  
Sjøvænget 64  
5500 Middelfart

CVR-nr.: 29 20 35 55

Hjemsted: Middelfart

Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

### Direktion

Hans Feltendahl

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter er udlejning af lagerplads for midlertidig opbevaring.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Lillebælt Lagerhotel ApS for 2013/2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration m.v. og indgår under bruttofortjenesten.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

### **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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

Bygninger	50 år
Driftsmidler og inventar	5 - 20 år

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

### **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 skatter.

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse eller et tilgodehavende. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes som 23½ % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1/10 2013 – 30/9 2014

<u>Note</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
	544.542	457.770
1.	<u>-95.955</u>	<u>-95.955</u>
	448.587	361.815
	0	2.749
	<u>-139.921</u>	<u>-150.782</u>
	308.666	213.782
2.	<u>-69.613</u>	<u>-53.720</u>
	<u>239.053</u>	<u>160.062</u>

Der foreslås overført til næste år.

## Balance 30. september 2014

### AKTIVER

<u>Note</u>		<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
	<u>Anlægsaktiver</u>		
1.	Driftsmidler	138.854	174.131
1.	Grunde og bygninger	<u>3.660.004</u>	<u>3.720.682</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.798.858</u>	<u>3.894.813</u>
	 <u>Omsætningsaktiver</u>		
	<u>Tilgodehavender</u>		
	Debitorer	85.331	84.862
	Andre tilgodehavender	16.878	20.861
	Tilgode hos ledelse	0	1.173
	Periodiseringsposter	<u>0</u>	<u>3.100</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>102.209</u>	<u>109.996</u>
	 <u>Likvide midler</u>	<u>184.435</u>	<u>7.044</u>
	 Omsætningsaktiver i alt	<u>286.644</u>	<u>117.040</u>
	 Aktiver i alt	<u>4.085.502</u>	<u>4.011.853</u>



## Noter

### Note 1. – Anlægsaktiver

	<u>Ejendom</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum primo	4.086.962	362.264
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>4.086.962</u>	<u>362.264</u>
Afskrivninger primo	366.280	188.133
Årets afskrivninger	60.678	35.277
Afskrivninger ultimo	<u>426.958</u>	<u>223.410</u>
Bogført værdi ultimo	<u>3.660.004</u>	<u>138.854</u>

### Note 2- Selskabsskat

Er beregnet af den skattepligtige indkomst. Desuden er udgiftsført kr. 58.857 om eventualskat i forbindelse med skattemæssige afskrivninger.

### Note 3. – Selskabskapital

Anpartskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000.

### Note 4. – Langfristet gæld

Af den langfristede gæld forfalder kr. 2.000.000 efter d. 30/9 2019.

### Sikkerheder og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter og bank stor kr. 3.399.726, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 3.660.004