

Lillebælt Lagerhotel ApS

ÅRSRAPPORT

2014/2015

CVR 29 20 35 55

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 18 / 1 2015

Dirigent

INDHOLD

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2014 – 30 september 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Påtegninger

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/2015 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 2. december 2015

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 2014/2015 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 12.600 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 nettorealisationsværdi og beregnes som 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/10 2014 – 30/9 2015

<u>Note</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	440.863	544.542
1.	<u>-97.378</u>	<u>-95.955</u>
	343.485	448.587
	<u>-112.019</u>	<u>-139.921</u>
	231.466	308.666
2.	<u>-49.597</u>	<u>-69.613</u>
	<u>181.869</u>	<u>239.053</u>

Der foreslås overført til næste år.

Balance 30. september 2015

AKTIVER

<u>Note</u>		<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	<u>Anlægsaktiver</u>		
1.	Driftsmidler	117.154	138.854
1.	Grunde og bygninger	3.599.326	3.660.004
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.716.480</u>	<u>3.798.858</u>
	 <u>Omsætningsaktiver</u>		
	<u>Tilgodehavender</u>		
	Debitorer	48.044	85.331
	Andre tilgodehavender	83.561	16.878
	Periodiseringsposter	5.146	0
	Tilgodehavender i alt	<u>136.751</u>	<u>102.209</u>
	 <u>Likvide midler</u>	<u>230.290</u>	<u>184.435</u>
	 Omsætningsaktiver i alt	<u>367.041</u>	<u>286.644</u>
	 Aktiver i alt	<u>4.083.521</u>	<u>4.085.502</u>

Balance 30. september 2015

PASSIVER

<u>Note</u>		<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	<u>Egenkapital</u>		
3.	Anpartskapital	125.000	125.000
	Fremført resultat	372.098	133.045
	Årets resultat	181.869	239.053
	Egenkapital i alt	<u>678.967</u>	<u>497.098</u>
	<u>Udskudt skat</u>	<u>121.836</u>	<u>114.657</u>
4.	<u>Langfristet gæld</u>		
	Selskabsskat	42.418	10.756
	Realkredit	2.174.586	2.329.710
	Erhvervslån	991.290	1.070.016
		<u>3.208.294</u>	<u>3.410.482</u>
	Heraf kortfristet	-240.000	-280.000
		<u>2.968.294</u>	<u>3.130.482</u>
	<u>Kortfristet gæld</u>		
	Selskabsskat	10.756	0
	Afdrag på langfristet gæld	240.000	280.000
	Varekreditorer	20.339	0
	Anden gæld	43.329	63.265
	I alt	<u>314.424</u>	<u>343.265</u>
	Gæld i alt	<u>3.282.718</u>	<u>3.473.747</u>
	Passiver i alt	<u>4.083.521</u>	<u>4.085.502</u>

Noter

	<u>Ejendom</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum primo	4.086.962	362.265
Årets tilgang	0	15000
Anskaffelsessum ultimo	<u>4.086.962</u>	<u>377.265</u>
Afskrivninger primo	426.958	223.410
Årets afskrivninger	60.678	36.700
Afskrivninger ultimo	<u>487.636</u>	<u>260.110</u>
Bogført værdi ultimo	<u>3.599.326</u>	<u>117.155</u>

Ejendomsvurdering 2013 kr. 3.300.000

Note 2- Selskabsskat

Er beregnet af den skattepligtige indkomst. Desuden er udgiftsført kr. 7.179 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. 1.950.000 efter d. 30/9 2020.

Sikkerheder og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter og bank stor kr. 3.165.876, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 3.599.326