

LYNGFELDTS HOTEL ApS

Årsrapport

1. september 2012 - 31. august 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/02/2014

Steen Lyngfeldt

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden LYNGFELDTS HOTEL ApS
 Industrivej 2
 9940 Læsø

 Telefonnummer: 40201945

 CVR-nr: 26218675
 Regnskabsår: 01/09/2012 - 31/08/2013

Revisor Kurt Friborg Jensen

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten 2012/13 for Lyngfeldts Hotel 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Læsø, den 16/02/2014

Direktion

Steen Lyngfeldt

Bestyrelse

Emly Faith Arp

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i LYNGFELDTS HOTEL ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Jeg har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for LYNGFELDTS HOTEL ApS for regnskabsåret 1. september 2012 - 31. august 2013. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Jeg har udført min udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at jeg overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for min konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for min konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og jeg udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2012 - 31. august 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der er ikke foretaget jævnlige kasseafstemninger, hvorved reglerne i bogføringsloven ikke er overholdt, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Selskabet har ikke offentliggjort årsrapport, afholdt generalforsamling og indsendt årsrapport inden for tidsfristerne i lovgivningen, hvorfor ledelsen kan ifalde ansvar.

Helsingør, 16/02/2014

registreret revisor
Kurt Friborg Jensen

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. 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 efterfølgende beskrevet for hver enkelt regnskabspost.

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. lancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning med fradrag af afgiven rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til handelsvarer samt salgs-administrations- og lokaleomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årests resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Hensættelse til udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gælden er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. sep 2012 - 31. aug 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-142.142	-17.352
Personaleomkostninger	1	-666.487	-578.990
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.827	-6.198
Resultat af ordinær primær drift		-826.456	-602.540
Andre finansielle indtægter		63	29
Øvrige finansielle omkostninger		-7.493	-6.396
Ordinært resultat før skat		-833.886	-608.907
Ekstraordinært resultat før skat		-833.886	-608.907
Skat af årets resultat	2	183.467	152.227
Årets resultat		-650.419	-456.680
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-650.419	-456.680
I alt		-650.419	-456.680

Balance 31. august 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		18.213	118.494
Materielle anlægsaktiver i alt	3	18.213	118.494
Anlægsaktiver i alt		18.213	118.494
Fremstillede varer og handelsvarer		95.100	106.849
Varebeholdninger i alt		95.100	106.849
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.546	287.245
Udskudte skatteaktiver		38.712	37.328
Tilgodehavende skat		340.040	190.590
Andre tilgodehavender		0	18.286
Periodeafgrænsningsposter		10.152	26.100
Tilgodehavender i alt		390.450	559.549
Likvide beholdninger		63.815	215.315
Omsætningsaktiver i alt		549.365	881.713
AKTIVER I ALT		567.578	1.000.207

Balance 31. august 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.834	2.253
Egenkapital i alt	4	201.834	202.253
Gæld til banker		60.151	63.209
Leverandører af varer og tjenesteydelser		114.131	132.366
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		123.877	301.950
Anden gæld		67.585	300.429
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		365.744	797.954
Gældsforpligtelser i alt		365.744	797.954
PASSIVER I ALT		567.578	1.000.207

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13	2011/12
Løn og gager	640.042	636.766
Offentlige løntilskud	0	-82.531
Andre omkostninger til social sikring	26.445	24.755
	<u>666.487</u>	<u>578.990</u>

2. Skat af årets resultat

	2012/13	2011/12
Aktuel skat	182.083	157.957
Ændring af udskudt skat	1.384	-5.730
	<u>183.467</u>	<u>152.227</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
Kostpris primo	135.043
Tilgang	17.546
Afgang	-109.137
Kostpris ultimo	<u>43.452</u>
Af- og nedskrivning primo	-16.549
Årets afskrivning	-8.690
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-25.239</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>18.213</u>

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
Saldo primo	200.000	2.253	202.253
Årets resultat	-	-650.419	-650.419
Koncerntilkud		650.000	650.000
Egenkapital ultimo	200.000	1.834	201.834

5. Oplysning om usædvanlige forhold

Det har ikke været muligt at identificere den opgjorte kontante beholdning, hvilket har medført, at en bogførte kontantbeholdning på 64 t.kr. er omkostningsført. Herudover er der omkostningsført 24 t.kr. vedr. fejl i opgørelserne af den kontante beholdning.