

Klochs Helitours A/S

CVR-nr. 15 11 65 36

Årsrapport

1. november 2011 - 31. oktober 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. marts 2013.

Jesper Kloch Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. november 2011 - 31. oktober 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. november 2011 - 31. oktober 2012 for Klochs Helitours A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2011 - 31. oktober 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 14. marts 2013

Direktion

Jesper K. Jørgensen

Bestyrelse

Linne M. O, Jørgensen

Henrik K. Jørgensen

Jesper K. Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Klochs Helitours A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Klochs Helitours A/S for regnskabsåret 1. november 2011 - 31. oktober 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 selskabets 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 selskabets 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2011 - 31. oktober 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Thisted, den 14. marts 2013

BRANDT

statsautoriseret revisionspartnerselskab

Tom Hedegaard-Kristensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Klochs Helitours A/S Vesterhavsgade 164 A 7700 Thisted
	CVR-nr.: 15 11 65 36
	Hjemsted: Thisted
	Regnskabsår: 1. november - 31. oktober
Bestyrelse	Linne M. O, Jørgensen Henrik K. Jørgensen Jesper K. Jørgensen
Direktion	Jesper K. Jørgensen
Revision	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret været udlejning af 2 lejemål i ejendommen Vesterhavsgade 148, bortforpagtning af iskiosken i sommerperioden, samt udlejning af helikopter.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller udsædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling er ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klochs Helitours A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget, i det omfang nettoomsætningen er momspligtig.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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	20 år
-----------	-------

Helikopter	12 år
------------	-------

Medmindre flyvetiden indikerer større afskrivninger.

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

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. november - 31. oktober

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttofortjeneste	40.012	-112.080
1 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-144.620	-77.621
Resultat før finansielle poster	-104.608	-189.701
Andre finansielle omkostninger	-133.389	-54.820
Resultat før skat	-237.997	-244.521
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-237.997	-244.521
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-237.997	-244.521
Disponeret i alt	-237.997	-244.521

Balance 31. oktober

Aktiver		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Grunde og bygninger	1.971.867	2.014.444
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.237.922	1.124.214
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.209.789</u>	<u>3.138.658</u>
	Andre tilgodehavender	0	45.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>45.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.209.789</u>	<u>3.183.658</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	142.504
	Andre tilgodehavender	0	162.854
	Periodeafgrænsningsposter	25.498	41.511
	Tilgodehavender i alt	<u>25.498</u>	<u>346.869</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>25.498</u>	<u>346.869</u>
	Aktiver i alt	<u>3.235.287</u>	<u>3.530.527</u>

Balance 31. oktober

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital		
3 Aktiekapital	600.000	600.000
4 Overført resultat	148.175	386.172
Egenkapital i alt	<u>748.175</u>	<u>986.172</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.295.000	1.295.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.295.000</u>	<u>1.295.000</u>
Gæld til pengeinstitutter	543.874	681.033
Modtagne forudbetalinger fra kunder	6.400	6.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.750	211.842
Anden gæld	628.088	350.080
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.192.112</u>	<u>1.249.355</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.487.112</u>	<u>2.544.355</u>
Passiver i alt	<u>3.235.287</u>	<u>3.530.527</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2012	2011
1. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	42.577	42.577
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	102.043	35.044
	144.620	77.621
2. Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. november 2011	2.223.532	1.159.258
Tilgang	0	215.751
Kostpris 31. oktober 2012	2.223.532	1.375.009
Af- og nedskrivninger 1. november 2011	209.088	35.044
Årets af- og nedskrivninger	42.577	102.043
Af- og nedskrivninger 31. oktober 2012	251.665	137.087
Regnskabsmæssig værdi 31. oktober 2012	1.971.867	1.237.922
3. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. november 2011	600.000	600.000
	600.000	600.000
Aktiekapitalen består af 6 aktier a nominelt kr. 100.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder		
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. november 2011	386.172	630.693
Årets overførte overskud eller underskud	-237.997	-244.521
	148.175	386.172

Noter

			<u>31/10 2012</u>	<u>31/10 2011</u>
5. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/10 2012</u>	<u>Gæld i alt 31/10 2011</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>0</u>	<u>1.276.064</u>	<u>1.295.000</u>	<u>1.295.000</u>
	<u>0</u>	<u>1.276.064</u>	<u>1.295.000</u>	<u>1.295.000</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets ejendom Vesterhavsgade 148 (regnskabsmæssig værdi t.kr. 1.903) er stillet til sikkerhed for tinglyst prioritetsgæld.

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank er deponeret ejerpantebrev t.kr. 750, med pant i selskabets ejendom Vesterhavsgade 135B (regnskabsmæssig værdi t.kr. 69)