

Det Gode Selskab Vejlegården ApS

Karl Bjarnhofs Vej 3, 7120 Vejle Øst

Årsrapport for

2013/14

CVR-nr. 27 98 87 76

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. november 2014.

Thomas Borge Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2013 - 30. september 2014

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/14 for Det Gode Selskab Vejlegården ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle Øst, den 20. november 2014

Direktion

Thomas Borge Christensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til i Det Gode Selskab Vejlegården ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Det Gode Selskab Vejlegården ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014, 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. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 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.

Vejle, den 20. november 2014

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Preben Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Det Gode Selskab Vejlegården ApS Karl Bjarnhofs Vej 3 7120 Vejle Øst
	CVR-nr.: 27 98 87 76
	Stiftet: 18. august 2004
	Hjemsted: Vejle
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 10. regnskabsår
Direktion	Thomas Borge Christensen, Den Hvide Facet 1 16, 7100 Vejle, Direktør
Revision	Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Gunhilds Plads 2 7100 Vejle
Modervirksomhed	Repro Holding A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten er bortforpagtning af restauration samt udlejning af ejendommen Toldbodvej 13B.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 189 t.kr. mod 110 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 89 t.kr. mod 1 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for 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 Det Gode Selskab Vejlegården ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler og tab på debitorer.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af og nedskrivninger.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Det Gode Selskab Vejlegården ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
Bruttofortjeneste	189.291	109.772
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-89.546	-83.865
Driftsresultat	99.745	25.907
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	13.760	6.624
Andre finansielle omkostninger	0	-144
Resultat før skat	113.505	32.387
1 Skat af årets resultat	-25.000	-31.342
Årets resultat	88.505	1.045
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	88.505	1.045
Disponeret i alt	88.505	1.045

Balance 30. september

Aktiver		<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Grunde og bygninger	1.882.283	1.929.258
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	101.074	115.240
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.983.357</u>	<u>2.044.498</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.983.357</u>	<u>2.044.498</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	472.486	172.228
	Udsudte skatteaktiver	142.000	167.000
	Andre tilgodehavender	144.002	334.749
	Periodeafgrænsningsposter	27.649	17.784
	Tilgodehavender i alt	<u>786.137</u>	<u>691.761</u>
	Likvide beholdninger	<u>461.926</u>	<u>406.880</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.248.063</u>	<u>1.098.641</u>
	Aktiver i alt	<u>3.231.420</u>	<u>3.143.139</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2014</u>	<u>2013</u>
Egenkapital			
4	Anpartskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	2.975.947	2.887.442
	Egenkapital i alt	3.100.947	3.012.442
Gældsforpligtelser			
	Deposita	114.166	120.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	114.166	120.000
	Anden gæld	16.307	10.697
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	16.307	10.697
	Gældsforpligtelser i alt	130.473	130.697
	Passiver i alt	3.231.420	3.143.139

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**7 Eventualposter**

Noter

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
1. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	25.000	8.342
Regulering udskudt skat ved ændring af skattesats	<u>0</u>	<u>23.000</u>
	<u>25.000</u>	<u>31.342</u>
	<u>30/9 2014</u>	<u>30/9 2013</u>
2. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	<u>2.348.733</u>	<u>2.348.733</u>
Kostpris ultimo	<u>2.348.733</u>	<u>2.348.733</u>
Afskrivninger primo	-419.475	-372.500
Årets afskrivninger	<u>-46.975</u>	<u>-46.975</u>
Afskrivninger ultimo	<u>-466.450</u>	<u>-419.475</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.882.283</u>	<u>1.929.258</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	368.900	368.900
Tilgang i årets løb	<u>28.405</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>397.305</u>	<u>368.900</u>
Afskrivninger primo	-253.660	-216.770
Årets afskrivninger	<u>-42.571</u>	<u>-36.890</u>
Afskrivninger ultimo	<u>-296.231</u>	<u>-253.660</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>101.074</u>	<u>115.240</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	<u>30/9 2014</u>	<u>30/9 2013</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	2.887.442	-1.065.337
Årets overførte overskud eller underskud	88.505	1.045
Gældseftergivelse fra moderselskab	<u>0</u>	<u>3.951.734</u>
	<u>2.975.947</u>	<u>2.887.442</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen Pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Long Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013/14 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.