

RESTAURATIONSSKABET AF 7.3. 1984

ApS

Årsrapport
1. maj 2011 - 30. april 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/09/2012

Jytte Ringtved
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 RESTAURATIONSSKABET AF 7.3. 1984 ApS
Otte Ruds Gade 1
9000 Aalborg

CVR-nr: 73607817
Regnskabsår: 01/05/2011 - 30/04/2012

Revisor VEJGAARD REVISION ApS
Danalien 1
9000 Aalborg
CVR-nr: 12862903

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten 2011/12 for selskabet Rest.selsk. 7/3 1984 ApS.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 18/09/2012

Direktion

Jytte Ringtved

Den uafhængige revisors erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rest.selsk. 7/3 1984 ApS for regnskabsåret 2011/12, der omfatter 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 vores revision 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 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 vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet lån til et medlem af selskabets ledelse, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er indfriet ved regnskabsårets afslutning.

Aalborg, 18/09/2012

Flemming M. Nielsen
Registreret revisor
Vejgaard Revision ApS

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, men omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (faktureringsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris for årets solgte varer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration m.v.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renter.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renter samt gebyrer og låneomkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 %.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, reduceret med en eventuel restværdi.

Bygninger 30 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Anlægsaktiver nedskrives i nødvendigt omfang efter en konkret vurdering. Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "afskrivninger".

Nyanskaffelser med en kostpris under skattemæssig værdi for småanskaffelser omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger måles til dagsværdi og afskrives over forventet brugstid.

Offentlig ejendomsvurdering pr. 01.10.10 kr. 1.550.000.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I varenes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen. Der nedskrives til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere end kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelse måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. maj 2011 - 30. apr 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.068.232
Personaleomkostninger	1	-759.706
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-39.037
Resultat af ordinær primær drift		269.489
Andre finansielle indtægter		128
Øvrige finansielle omkostninger		-86.414
Ordinært resultat før skat		183.203
Ekstraordinært resultat før skat		183.203
Skat af årets resultat		-17.422
Årets resultat		165.781
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		165.781
I alt		165.781

Balance 30. april 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Grunde og bygninger		1.004.461
Materielle anlægsaktiver i alt		1.004.461
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		7.500
Anlægsaktiver i alt		1.011.961
Fremstillede varer og handelsvarer		35.445
Varebeholdninger i alt		35.445
Andre tilgodehavender		8.000
Tilgodehavender i alt		8.000
Likvide beholdninger		45.646
Omsætningsaktiver i alt		89.091
AKTIVER I ALT		1.101.052

Balance 30. april 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	3	125.000
Overført resultat		-247.297
Egenkapital i alt	4	-122.297
Gæld til realkreditinstitutter		667.945
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	667.945
Gæld til realkreditinstitutter		64.339
Gæld til banker		283.930
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.664
Anden gæld		121.274
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.197
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		555.404
Gældsforpligtelser i alt		1.223.349
PASSIVER I ALT		1.101.052

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	-
		t.kr.
Løn og gager	756.912	993
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	32.440	50
Modtagne refusioner	-29.646	-48
	<u>759.706</u>	<u>995</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	-
		t.kr.
Bygninger	36.676	37
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.361	3
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-51
	<u>39.037</u>	<u>-11</u>

3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 125 aktier a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 30.04.12.	125.000
Tilgang, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>

4. Egenkapital i alt

Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
<hr/>				

	værdis metode				
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	-413.078	0	-288.078
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	165.781	0	165.781
Egenkapital ultimo	125.000	0	-247.297	0	-122.297

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	667.945	64.339	667.945	250.000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	667.945	64.339	667.945	250.000

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har udover hvad fremgår af årsrapporten, ingen andre eventualforpligtelser.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret:

Kr. 550.000:

Ejerpantebrev med pant i matr. nr. 3 le, Aalb Ladeg, Aalb.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 28. sep 2012.