

*KLUB GLAS ApS
Havnegade 20
7620 Lemvig*

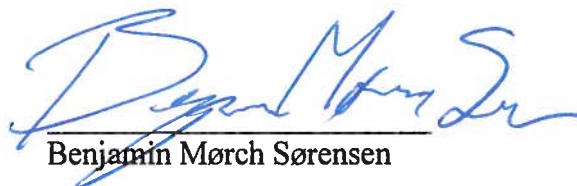
CVR-nummer: 26524237

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2012 - 30. juni 2013*

Se erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling,
den 21/11 2013

Dirigent


Benjamin Mørch Sørensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for KLUB GLAS ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 29. oktober 2013

Direktion



Benjamin Mørch Sørensen

Revision af årsregnskab

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Lemvig, den 21/11 2013

Dirigent



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i KLUB GLAS ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KLUB GLAS ApS for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Lemvig, den 29. oktober 2013

HB REVISION I/S



Jes Byskov
Registreret revisor,
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

KLUB GLAS ApS
Havnegade 20
7620 Lemvig

Telefon: 31 18 31 00
Hjemmeside: www.klub-glas.dk
E-mail: kontakt@klub-glas.dk

CVR-nr.: 26 52 42 37
Stiftet: 14. marts 2002
Hjemsted: Lemvig
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Benjamin Mørch Sørensen
Torvet 13, 2. tv
7620 Lemvig

Pengeinstitut

Vestjysk Bank A/S
Torvet 4-5
7620 Lemvig

Hovedaktivitet

Drift af Diskotek KLUB GLAS, Havnegade 20, 7620 Lemvig.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for KLUB GLAS ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Indretning af lejede lokaler 6 år

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2012 - 30. JUNI 2013

	2012/13 Hele kr.	2011/12 Hele 1000
BRUTTOFORTJENESTE	382.949	162
2 Personalemkostninger.....	-324.375	-202
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-50.106	-54
Andre driftsomkostninger.....	0	-6
DRIFTSRESULTAT	8.468	-100
Andre finansielle omkostninger.....	-20.365	-33
RESULTAT FØR SKAT	-11.897	-133
ÅRETS RESULTAT	-11.897	-133
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-11.897	-133
DISPONERET I ALT	-11.897	-133

BALANCE PR. 30. JUNI 2013

AKTIVER

	2013 Hele kr.	2012 Hele 1000
3 Driftsmateriel og inventar.....	34.169	54
3 Indretning af lejede lokaler.....	22.209	41
Materielle anlægsaktiver.....	56.378	95
Andre tilgodehavender	73.650	73
Finansielle anlægsaktiver.....	73.650	73
ANLÆGSAKTIVER.....	130.028	168
Råvarer og hjælpematerialer.....	43.454	41
Varebeholdninger	43.454	41
Andre tilgodehavender	11.220	10
Tilgodehavender	11.220	10
Likvide beholdninger	13.750	14
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	68.424	65
AKTIVER	198.452	233

BALANCE PR. 30. JUNI 2013
PASSIVER

	2013 Hele kr.	2012 Hele 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overkurs ved emission	10.000	10
Overført resultat.....	-318.637	-307
4 EGENKAPITAL.....	-183.637	-172
Anden gæld.....	55.754	56
Langfristede gældsforpligtelser.....	55.754	56
Kreditinstitutter.....	79.196	76
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	177.477	206
Anden gæld.....	33.259	35
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	36.403	32
Kortfristede gældsforpligtelser	326.335	349
GÆLDSFORPLIGTELSE	382.089	405
PASSIVER	198.452	233
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

		2012/13 Hele kr.	2011/12 Hele 1000
1 Usikkerhed om fortsat drift			
Der er usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, da dette kræver at banken stadig vil stille de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed. Det forventes, at banken vil dette og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.			
2 Personaleomkostninger			
Lønninger		314.634	185
Andre omkostninger til social sikring		9.741	17
		<u>324.375</u>	<u>202</u>
Personaleomkostninger i alt		<u><u>324.375</u></u>	<u><u>202</u></u>
		Driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
3 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo		343.985	493.257
		<u>343.985</u>	<u>493.257</u>
Kostpris 30. juni 2013		343.985	493.257
		<u>343.985</u>	<u>493.257</u>
Afskrivninger, primo		-288.511	-452.171
Årets afskrivninger		-21.305	-18.877
		<u>-288.511</u>	<u>-452.171</u>
Afskrivninger 30. juni 2013		-309.816	-471.048
		<u>-309.816</u>	<u>-471.048</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u><u>34.169</u></u>	<u><u>22.209</u></u>
		Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	10.000	0	10.000
Overført resultat	-306.740	-11.897	-318.637
	<u>-171.740</u>	<u>-11.897</u>	<u>-183.637</u>
	<u><u>-171.740</u></u>	<u><u>-11.897</u></u>	<u><u>-183.637</u></u>

NOTER

2013	2012
Hele kr.	Hele 1000

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværendet med Vestjysk Bank A/S er deponeret følgende:

Ejerpantebrev nom. stort kr. 500.000 med pant i driftsmidler, driftsmateriel og goodwill.

Anpartkapitalen er pantsat til Vestjysk Bank A/S.