

EJENDOMSSELSKABET 6310 VESTERGADE 1 ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/12/2012

Søren Arnergaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

EJENDOMSSELSKABET 6310 VESTERGADE 1 ApS

Vestergade 1

6310 Broager

Telefonnummer: 74440500

CVR-nr: 28508867

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Revisor

REVISION- OG REGNSKABSKONTORET ApSREGISTEREDE

REVISORER

Østergade 10

6400 Sønderborg

CVR-nr: 28902867

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Ejendomsselskabet 6310 Vestergade 1 ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten efter min opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat. Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 21. december 2012

Direktion

Søren Arnergaard

Direktion

Søren Munk Arnergård

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet6310 Vestergade 1 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet6310 Vestergade 1 ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke overholdt bogføringslovens krav, om at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelse af bogføringsloven.

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.

Sønderborg, 21/12/2012

Henning Kjær
registreret revisor
Revision- og Regnskabskontoret ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har som tidligere år været drift af restaurationsvirksomhed samt udlejning af ejendomme..

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør kr. -159.328 og status balancerer med kr. 3.305.142 med en egenkapital på kr. -47.475.

Ledelsen anser resultatet som utilfredsstillende

Den forventede økonomiske udvikling

Der forventes et positivt resultat til reetablering af egenkapitalen

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor.

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

Transaktioner i fremmed valuta indregnes i årets løb til standardkurser, der tilnærmelsesvis svarer til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender og gæld indregnes til balancedagens valutakurs. Kursreguleringer ved betaling samt tilgodehavender og gæld indregnes i resultatopgørelsen under tilhørende poster, eksempelvis varekøb. Kursregulering af likvider indregnes under finansielle poster.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning fratrukket vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i det år, hvor levering har fundet sted, og indregnes efter fradrag af afgivne varerabatter og bonus samt ekskl. moms.

I vareforbruget er indregnet direkte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, herunder ændring i varelagre til kostpris.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration samt øvrige personale- og kapacitetsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, kontantrabatter samt låneomkostninger.

Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Skat af årets skattepligtige indkomst beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat.

Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 25%.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

Bygninger, erhverv 25 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.300 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandel i datterselskab måles til kostpris.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter fifo-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris efter fifo-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

For langsomt omsættelige eller ukurante handelsvarer foretages nedskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab, som måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Langfristede gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter indregnes ved låneoptagelse til kostpris som svarer til det modtagne provenu efter væsentlige afholdte låneomkostninger.

I efterfølgende perioder måles forpligtelsen til amortiseret kostpris, som svarer til den nominelle restgæld reduceret med forholdsmæssig andel af kurstab og låneomkostninger. Således indregnes forskellen mellem kostprisen og den nominelle restgæld under finansielle omkostninger i resultatopgørelsen med lige store beløb hvert år over låneperioden.

Ved kontantlån svarer kostpris til den nominelle gæld på nær væsentlige låneomkostninger.

Kortfristede gældsforpligtelser

Øvrige finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte uforrentede eller korte variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til nominal gæld

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		254.881	270.360
Personaleomkostninger	1	-175.862	-103.513
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-66.756	-163.798
Resultat af ordinær primær drift		12.263	3.049
Øvrige finansielle omkostninger		-171.591	-180.973
Ordinært resultat før skat		-159.328	-177.924
Ekstraordinært resultat før skat		-159.328	-177.924
Skat af årets resultat			32.000
Årets resultat		-159.328	-145.924
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-159.328	-145.924
I alt		-159.328	-145.924

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger		2.640.249	2.510.908
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		411.947	356.910
Materielle anlægsaktiver i alt		3.052.196	2.867.818
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		135.000	
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	135.000	0
Anlægsaktiver i alt		3.187.196	2.867.818
Fremstillede varer og handelsvarer		17.210	41.954
Varebeholdninger i alt		17.210	41.954
Andre tilgodehavender		98.057	16.421
Tilgodehavender i alt		98.057	16.421
Likvide beholdninger		2.679	125.349
Omsætningsaktiver i alt		117.946	183.724
AKTIVER I ALT		3.305.142	3.051.542

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-172.475	-13.147
Egenkapital i alt	4	-47.475	111.853
Gæld til realkreditinstitutter		1.688.385	1.554.545
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.688.385	1.554.545
Gæld til realkreditinstitutter		151.000	138.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		158.691	145.624
Skyldig selskabsskat		0	27.175
Anden gæld	5	1.354.541	1.074.345
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.664.232	1.385.144
Gældsforpligtelser i alt		3.352.617	2.939.689
PASSIVER I ALT		3.305.142	3.051.542

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	169.762	102
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	6.100	2
	175.862	104

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Bygninger	25.084	25
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	126.768	143
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-85.096	-5
	66.756	163

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	135.000	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	135.000	0
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	0	0
Udloddet udbytte	-0	-0
Nettoopskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	135.000	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
AH Erhverv ApS, Vestergade 1, Broager	100%	-383.298	-156.426

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	-13.147	0	111.853
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-159.328	0	-159.328
Egenkapital ultimo	125.000	0	-172.475	0	-47.475

5. Anden gæld

Anden gæld	
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.300.875
Anden gæld	53.666
Anden gæld ialt	1.354.541

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelser
Ingen

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 29. dec 2012.