

EJENDOMSSELSKABET 6310 VESTERGADE 1 ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/12/2013

Søren Munk Arnergård
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: 01/07/2012 - 30/06/2013
Revisor	Revision- og Regnskabskontoret ApS Registrerede Revisorer Østergade 20 6400 Sønderborg CVR-nr: 28902867

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision næste år for opfyldte. Der indstilles til generalforsamlingens godkendelse at årsregnskabet for 2013/2014 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 16/12/2013

Direktion

Søren Munk Arnergård

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet 6310 Vestergade 1 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet 6310 Vestergade 1 ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 handlinger 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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, 16/12/2013

Henning Kjær HD
Registreret revisor
Revision- og Regnskabskontoret ApS Registrerede Revisorer

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør kr. 127.515 og status balancerer med kr. 3.307.592 med en egenkapital på kr. 80.040.

Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

Den forventede økonomiske udvikling

Der forventes et positivt resultat til reetablering af egenkapitalen.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsåret udløb

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.

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.

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%.

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 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		204.331	254.881
Personaleomkostninger	1	-24.681	-175.862
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	55.572	-66.756
Resultat af ordinær primær drift		235.222	12.263
Andre finansielle indtægter		65.000	0
Øvrige finansielle omkostninger		-172.707	-171.591
Ordinært resultat før skat		127.515	-159.328
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		127.515	-159.328
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		127.515	-159.328
I alt		127.515	-159.328

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Grunde og bygninger		2.608.988	2.640.249
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		297.900	411.947
Materielle anlægsaktiver i alt	3	2.906.888	3.052.196
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	135.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	0	135.000
Anlægsaktiver i alt		2.906.888	3.187.196
Fremstillede varer og handelsvarer		24.146	17.210
Varebeholdninger i alt		24.146	17.210
Andre tilgodehavender		355.995	98.057
Tilgodehavender i alt		355.995	98.057
Likvide beholdninger		20.563	2.679
Omsætningsaktiver i alt		400.704	117.946
AKTIVER I ALT		3.307.592	3.305.142

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-44.960	-172.475
Egenkapital i alt	5	80.040	-47.475
Gæld til realkreditinstitutter		1.468.767	1.688.385
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	1.468.767	1.688.385
Gæld til realkreditinstitutter		185.000	151.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		147.881	158.691
Anden gæld		26.510	1.300.875
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.399.394	53.666
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.758.785	1.664.232
Gældsforpligtelser i alt		3.227.552	3.352.617
PASSIVER I ALT		3.307.592	3.305.142

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Lønninger	16.884	169.762
Andre omkostninger til social sikring	7.797	6.100
	<u>24.681</u>	<u>175.862</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bygninger	31.261	25.084
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	120.634	126.768
Fortjeneste andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-207.467	-85.096
	<u>-55.572</u>	<u>66.756</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	2.786.720	887.797
Tilgang	0	81.100
Afgang	0	-480.297
Kostpris ultimo	<u>2.786.720</u>	<u>488.600</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	-146.471	-475.850
Årets afskrivninger	-31.261	-120.634
Akkumulerede afskrivninger på afgang	0	405.784
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>-177.732</u>	<u>-190.700</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.608.988</u>	<u>297.900</u>

(Kontant ejendomsværdi ved den alm. offentlige vurdering pr. 1. oktober 2012, kr. 3.300.000)

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Anskaffelsessum datterselskab primo	135.000
Afgang i året	-135.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	0

Kapitalandele i datterselskaber omfatter 100% ejerandel i AH Erhverv ApS, der er afhændet i 2012/13.

5. Egenkapital i alt

	Anpartskapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-172.475	-47.475
Overført af årets resultat	0	127.515	127.515
Egenkapital ultimo	125.000	-44.960	80.040

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Gæld til realkreditinstitutter der forfalder efter 5 år opgøres til 420 tkr.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.