

DAN INVEST FANØ ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2013

Henrik Lauenborg

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DAN INVEST FANØ ApS
Sønder Land 7
6720 Fanø

CVR-nr: 11794777
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Bankforbindelse Fanø Spare- og Laanekasse
Tinghustorvet 51
6720 Fanø

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for Dan Invest Fanø ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012.

Årsregnskabet er ikke revideret. Jeg kan erklære, at virksomheden opfylder betingelserne herfor, jf. årsregnskabslovens § 9, stk. 4.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at der træffes beslutning om, at årsregnskabet for kommende regnskabsår ikke revideres, jf. årsregnskabslovens § 10a.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fanø, den 28/02/2013

Direktion

Alexander Weissenfeldt

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter hotel- og restaurationsvirksomhed fra lejede lokaler. Aktiviteten er sæsonbetonet og sæsonen falder primo april til ultimo oktober måned.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets udvikling anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i 2012/2013.

Af konkurrencemæssige hensyn, er det i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32, besluttet ikke at vise omsætningen i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Resultatopgørelsen

Generelt om indretning 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.

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 regnskabspost nedenfor.

Indtægtskriterium

Indtægten resultatføres i takt med faktureringen

Salgs- og distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklameomkostninger samt autodrift, herunder af- og nedskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til kontoromkostninger, småanskaffelser, telefon, lokaleomkostninger, forbrugsafgifter mv., herunder af- og nedskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursregulering samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Indretning af lejede lokaler 10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 – 10 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.300 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er en indikation af værdiforringelse udover det som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes nedskrivningsbehovet for den mindste gruppe af aktiver, hvor det er muligt at opgøre genindvindingsværdien.

Nedskrivning af immaterielle og materielle anlægsaktiver omkostningsføres under samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer måles til kostpris eller til kursværdien på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		1.592.324	1.613.612
Distributionsomkostninger		-909.114	-1.035.780
Administrationsomkostninger		-580.381	-508.033
Resultat af ordinær primær drift		102.829	69.799
Andre finansielle indtægter		7.482	9.013
Øvrige finansielle omkostninger		-65.199	-68.059
Ordinært resultat før skat		45.112	10.753
Ekstraordinært resultat før skat		45.112	10.753
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		45.112	10.753
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		45.112	10.753
I alt		45.112	10.753

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		98.009	167.406
Indretning af lejede lokaler		29.662	38.495
Materielle anlægsaktiver i alt	2	127.671	205.901
Andre tilgodehavender		54.000	54.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		54.000	54.000
Anlægsaktiver i alt		181.671	259.909
Fremstillede varer og handelsvarer		389.060	317.503
Varebeholdninger i alt		389.060	317.503
Tilgodehavende skat		25.000	25.000
Andre tilgodehavender		31.900	197.466
Periodeafgrænsningsposter		23.810	23.972
Tilgodehavender i alt		80.710	246.438
Likvide beholdninger		612.628	597.861
Omsætningsaktiver i alt		1.082.398	1.161.802
AKTIVER I ALT		1.264.069	1.421.703

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-21.214	-66.326
Egenkapital i alt	3	103.786	58.674
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		760.000	1.002.180
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	760.000	1.002.180
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.406	33.826
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		332.877	327.023
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		400.283	360.849
Gældsforpligtelser i alt		1.160.283	1.363.029
PASSIVER I ALT		1.264.069	1.421.703

Noter

1. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lokaler kr.	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	349.274	782.729
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	349.274	782.729
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-310.779	-615.323
Årets afskrivning	-8.833	-69.397
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-319.612	-684.720
Regnskabsmæssig værdi ultimo	29.662	98.009

3. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-66.326	0	58.674
Udloddet ordinært udbytte	-	-	0	0
Årets resultat	-	45.112	-	45.112
	<u>-</u>	<u>45.112</u>	<u>-</u>	<u>45.112</u>

Egenkapital ultimo	125.000	-21.214	0	103.786
--------------------	----------------	----------------	----------	----------------

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gældsbev	760.000	40.000	720.000	560.000
	760.000	40.000	720.000	560.000

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for det samlede bankmellemværende er der givet pant i følgende:

Håndpantsætningserklæring vedr. det til enhver tid indestående på konto nr. 6522702844 i Fanø Spare- og Laanekasse.

Herudover er der tinglyst et løsørejerpantebrev, stort kr. 50.000, med pant i goodwill i den af selskabet ejede restaurationsvirksomhed. Ejerpantebrevet er ikke anvendt som sikkerhedsstillelse, men beror i selskabets varetægt.

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 4. apr 2013.