

TÅRNBY SELSKABSLOKALER, MØDE- OG KONFERENCECENTER ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/03/2013

Kenneth Brandt

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
-------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TÅRNBY SELSKABSLOKALER, MØDE- OG KONFERENCECENTER ApS Præstefælledvej 18 2770 Kastrup Telefonnummer: 50504090 CVR-nr: 31062209 Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012
Bankforbindelse	BankNordik

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Tårnby selskabslokaler, møde og konferencecenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen har besluttet at fravælge revision af selskabets årsregnskaber fremover. Ledelsen anser betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 19/03/2013

Direktion

Michael Sørensen
direktør

Kenneth Brandt
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i TÅRNBY SELSKABSLOKALER, MØDE- OG KONFERENCECENTER ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TÅRNBY SELSKABSLOKALER, MØDE- OG KONFERENCECENTER ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket min konklusion, gør jeg opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Jeg henviser til ledelsesberetningen, hvor ledelsen redegør for usikkerheden omkring fortsat drift, fordi det endnu er usikkert, om der kan opnås tilsagn fra selskabets kreditorer omkring en frivillig akkordering af selskabets gæld.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Kastrup, 19/03/2013

Anni Foli
Registreret revisor
AB-revision ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af lokaler samt restaurationsdrift.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat vurderes af ledelsen som utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabet har igennem længere tid været tynget af en stor gældsbyrde, hvorfor ledelsen har frasolgt sine aktiviteter til et nystiftet selskab. Betaling for aktivitet og driftsmidler, vil blive afdraget over en periode på 5 år. Dette kræver, at kreditorerne accepterer en akkordning af deres tilgodehavende og at de siger ja til en afdragsperiode over 5 år, på deres resttilgodehavende efter akkorderingen. Dette forløb er endnu ikke afsluttet, hvorfor der er usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsatte driften. Der er opnået accept fra alle kreditorer under langfristet gæld, hvorfor selskabet ser positivt på mulighederne for en akkordordning.

Der er betydelig usikkerhed om den forventede udvikling. Vi henviser til afsnittet ovenfor.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tårnby selskabslokaler, møde og konferencecenter ApS for 2010/2011 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som en oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig

til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Inventar og driftsmidler (*nedskrevet til salgspris*) 5-8 år lineært

Lejede lokaler (*nedskrevet til salgspris*) 10 år lineært

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til beregnet salgspris med fradrag af reservationer mod eventuelle tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse.

Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditstyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med 25%, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		1.330.805	1.476.443
Personaleomkostninger	1	-1.268.603	-961.657
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-968.989	-353.394
Resultat af ordinær primær drift		-906.787	161.392
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-77.746	-81.665
Ordinært resultat før skat		-984.533	79.727
Ekstraordinært resultat før skat		-984.533	79.727
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		-984.533	79.727
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-984.533	79.727
I alt		-984.533	79.727

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		233.902	251.486
Indretning af lejede lokaler		800.000	1.701.405
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.033.902	1.952.891
Andre tilgodehavender		216.400	231.400
Finansielle anlægsaktiver i alt		216.400	231.400
Anlægsaktiver i alt		1.250.302	2.184.291
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	50.000
Varebeholdninger i alt		10.000	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		44.000	0
Andre tilgodehavender		45.041	98.325
Periodeafgrænsningsposter			8.701
Tilgodehavender i alt		89.041	107.026
Omsætningsaktiver i alt		99.041	184.400
AKTIVER I ALT		1.349.343	2.368.691

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-2.603.203	-1.618.670
Egenkapital i alt	4	-2.478.203	-1.493.670
Anden gæld		2.041.962	2.290.346
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.041.962	2.290.346
Gæld til banker		325.277	376.313
Modtagne forudbetalinger fra kunder		215.800	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		611.801	596.149
Anden gæld		414.236	369.492
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		218.470	230.061
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.785.584	1.572.015
Gældsforpligtelser i alt		3.827.546	3.862.361
PASSIVER I ALT		1.349.343	2.368.691

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
	kr.	tkr.
Løn og gager	1.209.639	913
Pensionsbidrag	14.370	0
Andre omkostninger til social sikring	44.594	49
	1.268.603	962

Der har i årets løb gennemsnitlig været 8 medarbejdere ansat.

2. Skat af årets resultat

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

Der er ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Inventar og driftsmidler kr.	Indretning lokaler kr.	I alt kr.
Kostpris primo	520.673	2.883.106	3.403.779
Tilgang	50.000	0	50.000
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	570.673	2.883.106	3.453.779
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-269.187	-1.181.701	-1.450.888
Årets afskrivning	-67.584	-901.405	-968.989
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-336.771	-2.083.106	-2.419.877
Regnskabsmæssig værdi ultimo	233.902	800.000	1.033.902

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	I alt kr.
Saldo primo	125.000	0	-1.618.670	0	-1.493.670
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-984.533	0	-984.533
Egenkapital ultimo	125.000	0	-2.603.203	0	-2.478.203

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets engagement med BankNordik er der udstedt ejerpandebrev kr. 500.000 har pant i selskabets driftsmidler og inventar.

6. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Tårnby selskabslokaler, møde og konferencecenter ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Kenneth Brandt og Michael Sørensen, som er hovedaktionærer og direktører.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af virksomhedskapitalen:

Kenneth Brandt

2770 Kastrup

Michael Sørensen

2770 Kastrup

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 21. mar 2013.