

Røddinglund ApS

CVR nr. 32 65 83 69

Årsrapport 2011/12

(3. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 18/12 2012

Jesper Madsen
Dirigent

RSMplus A/s, statsautoriserede revisorer

Sletten 45, 7500 Holstebro
Tlf.: (+45) 9741 2211, Fax: (+45) 9741 4408
e-mail: holstebro@rsmplus.dk, www.rsmplus.dk
CVR-nr. 43622811 (Hjemsted: København)

Afdelinger i:
Aalborg, Holstebro, Kolding,
København, Odense, Skærbæk,
Vordingborg og Århus

RSM plus er et selvstændigt medlem af
RSM International, en uafhængig kæde
af selvstændige revisions- og konsulentfirmaer
med kontorer i mere end 70 lande

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om assistance	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012	7
Balance pr. 30. juni 2012	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Røddinglund ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2012/13 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vildbjerg, den 30. november 2012

Direktion

Jesper Krogh Madsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om assistance

Til kapitalejeren i Røddinglund ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Røddinglund ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Holstebro, den 30. november 2012

RSM.plus A/S

statsautoriserede revisorer

Claus Bredvig
statsautoriseret revisor

RSM.plus**Selskabsoplysninger****Selskabet**

Røddinglund ApS
Hermodsvej 14
Skibbild
7480 Vildbjerg

CVR nr.: 32 65 83 69
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Herning

Direktion

Jesper Krogh Madsen

Revisor

RSM.plus A/S
statsautoriserede revisorer
Sletten 45
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Sydbank
Bredgade 48
6900 Skjern

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Røddinglund ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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, herudover 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.

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af transportydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

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

Bygninger	33 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste		208.492	57.767
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-79.285</u>	<u>-35.869</u>
Resultat før finansielle poster		129.207	21.898
Finansielle omkostninger		<u>-88.862</u>	<u>-126.917</u>
Resultat før skat		40.345	-105.019
Skat af årets resultat	2	<u>-11.336</u>	<u>26.254</u>
Årets resultat		<u>29.009</u>	<u>-78.765</u>
Overført resultat		<u>29.009</u>	<u>-78.765</u>
		<u>29.009</u>	<u>-78.765</u>

Balance pr. 30. juni 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	3		
Grunde og bygninger		1.599.910	1.653.463
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>38.087</u>	<u>86.319</u>
		<u>1.637.997</u>	<u>1.739.782</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.637.997</u>	<u>1.739.782</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>0</u>	<u>259.000</u>
		<u>0</u>	<u>259.000</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.394	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		11.250	0
Andre tilgodehavender		204	118.535
Udskudt skatteaktiv		<u>56.741</u>	<u>68.077</u>
		<u>76.589</u>	<u>186.612</u>
Likvide beholdninger		<u>98.698</u>	<u>4.478</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>175.287</u>	<u>450.090</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.813.284</u>	<u>2.189.872</u>

Balance pr. 30. juni 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	4		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-176.413	-205.422
Egenkapital i alt		-51.413	-80.422
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	5		
Gæld til realkreditinstitutter		1.428.669	1.502.503
		<u>1.428.669</u>	<u>1.502.503</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	5		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		67.281	66.893
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.638	131.569
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		318.870	569.329
Anden gæld		239	0
		<u>436.028</u>	<u>767.791</u>
Gældsforpligtelser i alt		1.864.697	2.270.294
PASSIVER I ALT			
		1.813.284	2.189.872
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsregnskabet

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Årets resultat er utilfredsstillende.

Årets resultat er påvirket af, at selskabet stadig er i en opstartsfasen.

Der er i dette regnskabsår afholdt yderligere omkostninger til klargøring af lokaler samt almindelig driftsomkostninger.

Selskabets indtægtsskabende aktiviteter forventes at ville stige yderligere fremadrettet.

Ledelsen forventer på den baggrund, at driften fremadrettet vil blive yderligere overskudsgivende, så egenkapitalen kan blive reetableret i løbet af en kort årrække.

Selskabet har på den baggrund valgt at aktivere et skatteaktiv som følge af det skattemæssige underskud.

Ledelsen vil finansiere selskabet, indtil der er etableret egentlige kreditfaciliteter.

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>11.336</u>	<u>-26.254</u>
	<u>11.336</u>	<u>-26.254</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 25% skat af årets resultat før skat	<u>10.086</u>	<u>-26.255</u>
	<u>10.086</u>	<u>-26.255</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg-	Andre anlæg,
	ninger	driftsmateriel og
		inventar
Kostpris 1. juli 2011	1.709.183	90.973
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-39.100</u>
Kostpris 30. juni 2012	<u>1.709.183</u>	<u>51.873</u>

Noter til årsregnskabet

3 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Af- og nedskrivninger 1. juli 2011	55.720	4.654
Årets afskrivninger	53.553	10.375
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.243
	<u>109.273</u>	<u>13.786</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	<u>1.599.910</u>	<u>38.087</u>

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2011	125.000	-205.422	-80.422
Årets resultat	0	29.009	29.009
Egenkapital 30. juni 2012	<u>125.000</u>	<u>-176.413</u>	<u>-51.413</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2011	Langfristet gæld 30. juni 2012	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.569.396</u>	<u>1.495.950</u>	<u>67.281</u>	<u>1.149.960</u>
	<u>1.569.396</u>	<u>1.495.950</u>	<u>67.281</u>	<u>1.149.960</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, t.kr. 1.496, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2012 udgør t.kr. 1.600.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet udstedt ejerpantebrev på t.kr. 1.000 i ovennævnte grunde og bygninger.