Årsrapport for 2013/14

(10. regnskabsår.)

Toftebjerg Parkhotel ApS

Toftebjerg Alle 6
9670 Løgstør

CVR-nr. 27 72 07 49

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. marts 2015.

Dirigent: _____
Torben Larche

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance 30. september	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013/14 for Toftebjerg Parkhotel ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstør, den 30. marts 2015.

Direktion

Torben Larche

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Toftebjerg Parkhotel ApS
Vi har revideret årsregnskabet for Toftebjerg Parkhotel ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014, 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. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet
Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 4 i den eksterne årsrapport, hvori ledelsen redegør for en vis usikkerhed om selskabets evne til at forsætte driften. Dog forventer ledelsen at den for nødvendige likviditet kan skabes gennem den fremtidige indtjening. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og valget af regnskabsprincip.

Løgstør, den 30. marts 2015

Revisionskontoret Iversen & Hedegaard
Registreret revisionsfirma

Jens H. Hedegaard
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Toftebjerg Parkhotel ApS Toftebjerg Alle 6 9670 Løgstør	
	Telefon:	98 67 40 00
	E-mail:	info@logstorparkhotel.dk
	CVR-nr.:	27 72 07 49
	Stiftet:	2005
	Hjemstedskommune:	Vesthimmerland
	Regnskabsår:	1. oktober - 30. september
Direktion	Thor Herlin Torben Larche	
Revisor	Revisionskontoret Iversen & Hedegaard Registreret revisionsfirma Sønderport 52 9670 Løgstør	
Pengeinstitut	Dronninglund Sparekasse Peder Møllers Plads 5 9700 Brønderslev	
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter er at drive hotelvirksomhed samt i øvrigt beslægtet formål.	
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 30. marts 2015 på selskabets adresse.	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Toftebjerg Parkhotel ApS for 2013/14 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed
Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Finansielle omkostninger
Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 24,5.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver
Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Varebeholdninger
Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser
Gæld måles til nominel restgæld. Hvor låneoptagelsen (realkreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	2013/14	2012/13	Note
	Hele kr.	1.000 kr.	
Bruttofortjeneste	**4.701.395**	**5.145**	
Personaleomkostninger	4.697.877	4.966	1
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	18.900	17	
Andre driftsomkostninger	1.449	0	
Ordinært resultat før finansielle poster	**-16.832**	**162**	
Andre finansielle indtægter	5.962	10	
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	9	
Andre finansielle omkostninger	114.524	132	
Årets resultat	**-125.394**	**31**	

Forslag til resultatdisponering

Overført fra tidligere år	-1.747.373	-1.779	
Årets resultat	-125.394	31	
Til disposition	**-1.872.767**	**-1.747**	
Overført til næste år	-1.872.767	-1.747	
Disponeret i alt	**-1.872.767**	**-1.747**	

Balance 30. september

	2013/14	2012/13	Note
	Hele kr.	1.000 kr.	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	31.800	33	
Materielle anlægsaktiver i alt	**31.800**	**33**	2
Anlægsaktiver i alt	**31.800**	**33**	
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	216.358	228	
Varebeholdninger i alt	**216.358**	**228**	
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	940.782	751	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	695.871	586	
Andre tilgodehavender	505.953	127	
Periodeafgrænsningsposter	50.120	0	
Tilgodehavender i alt	**2.192.727**	**1.464**	
Likvide beholdninger	**40.161**	**400**	
Omsætningsaktiver i alt	**2.449.246**	**2.092**	
Aktiver i alt	**2.481.046**	**2.125**	

Balance 30. september

	2013/14	2012/13	Note
	Hele kr.	1.000 kr.	
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital	125.000	125	
Overført resultat	-1.872.767	-1.747	
Egenkapital i alt	**-1.747.767**	**-1.622**	3
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt	496.295	496	
Modtagne forudbetalinger fra kunder	48.750	-67	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	709.072	1.086	
Anden gæld	2.974.695	2.233	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**4.228.812**	**3.747**	
Gældsforpligtelser i alt	**4.228.812**	**3.747**	
Passiver i alt	**2.481.046**	**2.125**	
Usikkerheder om going concern			4
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			5

Noter til årsrapporten

1	**Personaleomkostninger**	**2013/14** Hele kr.	**2012/13** 1.000 kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	4.502.432	4.894
	Andre udgifter til social sikring	195.445	72
	Personaleomkostninger i alt	**4.697.877**	**4.966**

2	**Materielle anlægsaktiver**	**Andre anl., driftsmatr. og inventar** Hele kr.
	Kostpris primo	86.000
	Kostpris ultimo	**86.000**
	Årets opskrivninger	18.000
	Opskrivninger ultimo	**18.000**
	Af- og nedskrivninger, primo	53.300
	Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	18.900
	Af- og nedskrivninger, ultimo	**72.200**
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	**31.800**

3	**Egenkapital**	**Selskabs-kapital** Hele kr.	**Overført resultat** Hele kr.	**I alt** Hele kr.
	Saldo primo	125.000	-1.747.373	-1.622.373
	Årets resultat	0	-125.394	-125.394
	Saldo ultimo	**125.000**	**-1.872.767**	**-1.747.767**

4 Usikkerheder om going concern

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen og har en negativ egenkapital på kr. 1.747.767.
Ledelsen er dog af den opfattelse at selskabet ved de foranstaltninger som er gjort og som er ved at slå i gennem nu, at man i det kommende regnskabsår forventer et tilfredsstillende positivt resultat
Ledelsen forventer øget omsætning, forbedret bruttoavance samtidigt med at man er meget omkostningsbevist.
Dette sammenholdt med selskabets pengeinstituts tilkendegivelse af uændret kreditfaciliteter det næste års tid, gør at selskabet forventes at have den fornødne likviditet til at forsætte driften, minimum det næste års tid.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der givet pant i:
Ejerpantebrev stillet af Tinghoff Aps kr. 200.000
Ejerpantebrev stillet af Jysk Industriudljening ApS kr. 3.150.000
Selvskylderkaution stillet af direktør Torben Larche
Selvskylderkaution stillet af direktør Hans Jørgen Mikkelsen kr. 300.000