Årsrapport for 2012/13

(9. 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 24. marts 2014.

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 2012/13 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstør, den 24. marts 2014.

Direktion

Thor Herlin

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 2012 - 30. september 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 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 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 24. marts 2014

Revisionskontoret Iversen & Hedegaard
Registreret revisionsfirma

Jens H. Hedegaard
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Toftebjerg Parkhotel ApS Toftebjerg Alle 6 9670 Løgstør	
	Telefon: E-mail:	98 67 40 00 info@logstorparkhotel.dk
	Kommune: Stiftelsesår: CVR-nr.: Regnskabsår:	Vesthimmerland 2005 27 72 07 49 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	
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 24. marts 2014 på selskabets adresse.	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Toftebjerg Parkhotel ApS for 2012/13 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 25.

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.

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:

Produktionsanlæg og maskiner	5-7 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 posten "Andre driftsindtægter".

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

	2012/13	2011/12	Note
	Hele	1.000 kr.	
Bruttofortjeneste	**5.145.374**	**4.120**	
Personaleomkostninger	4.965.958	4.708	1
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	17.200	16	
Ordinært resultat før finansielle poster	**162.216**	**-605**	
Andre finansielle indtægter	9.766	0	
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	8.977	0	
Andre finansielle omkostninger	131.575	105	
Årets resultat	**31.430**	**-710**	

Forslag til resultatdisponering

Overført fra tidligere år	-1.778.803	-1.069	
Årets resultat	31.430	-710	
Til disposition	**-1.747.373**	**-1.779**	
Overført til næste år	-1.747.373	-1.779	
Disponeret i alt	**-1.747.373**	**-1.779**	

Balance 30. september

	2012/13	2011/12	Note
	Hele	1.000 kr.	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.700	50	
Materielle anlægsaktiver i alt	**32.700**	**50**	2
Anlægsaktiver i alt	**32.700**	**50**	
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	228.062	227	
Varebeholdninger i alt	**228.062**	**227**	
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	750.835	1.019	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	586.214	400	
Andre tilgodehavender	126.860	62	
Tilgodehavender hos Deals mv.	67.260	-421	
Periodeafgrænsningsposter	0	72	
Tilgodehavender i alt	**1.531.169**	**1.133**	
Likvide beholdninger	**399.935**	**107**	
Omsætningsaktiver i alt	**2.159.167**	**1.466**	
Aktiver i alt	**2.191.867**	**1.516**	

Balance 30. september

	2012/13	2011/12	Note
	Hele	1.000 kr.	
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital	125.000	125	
Overført resultat	-1.747.373	-1.779	
Egenkapital i alt	**-1.622.373**	**-1.654**	3
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt	496.027	397	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.085.552	754	
Anden gæld	2.232.661	2.019	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**3.814.240**	**3.170**	
Gældsforpligtelser i alt	**3.814.240**	**3.170**	
Passiver i alt	**2.191.867**	**1.516**	
Usikkerheder om going concern			4
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			5

Noter til årsrapporten

1	**Personaleomkostninger**	**2012/13** Hele	**2011/12** 1.000 kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	4.894.157	4.599
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	0	8
	Andre udgifter til social sikring	71.800	101
	Personaleomkostninger i alt	**4.965.958**	**4.708**

2	**Materielle anlægsaktiver**	**Andre anl., driftsmatr. og inventar** Hele
	Kostpris primo	86.000
	Kostpris ultimo	**86.000**
	Af- og nedskrivninger, primo	36.100
	Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	17.200
	Af- og nedskrivninger, ultimo	**53.300**
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	**32.700**

3	**Egenkapital**	**Selskabs-kapital** Hele	**Overført resultat** Hele	**I alt** Hele
	Saldo primo	125.000	-1.778.803	-1.653.803
	Årets resultat	0	31.430	31.430
	Saldo ultimo	**125.000**	**-1.747.373**	**-1.622.373**

4 Usikkerheder om going concern

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen og har en negativ egenkapital på kr. 1.622.373.
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