

NEW TRADING ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/07/2014

Robin Læssøe

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NEW TRADING ApS
Maarup Hovedgade 17
8305 Samsø

CVR-nr: 44272415

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013 for New Trading ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 27/06/2014

Direktion

Robin Chantal Læssøe

Bestyrelse

Alfred Bendy Frederiksen

Robin Chantal Læssøe

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktiver består af to udlejningsejendomme der er værdiansat til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der skal udtrykkes betydelig usikkerhed ved værdiansættelsen da ejendommenes drift ikke kan retfærdiggøre værdien.

Der skal udtrykkes usikkerhed ved værdiansættelsen af pantebrev kr. 527.896, da der ikke er betalt afdrag eller renter herpå i flere år.

Selskabet er i restance med renter på pantebreve og der skal udtrykkes usikkerhed vedr. afviklingen heraf.

Selskabet har tabt mere end 50% af egenkapitalen. Der skal derfor udtrykkes betydelig usikkerhed for at selskabet ikke kan fortsætte sin drift.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket betydningsfulde hændelser efter regnskabets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet har konstateret en fundamental fejl da der fejlagtigt ikke tidligere har været opført et pantebrev på kr. 527.896. Primo egenkapital er korriget hermed og sammenligningstal er tilpasset. Beløbet er opført som "Andre reserver" da der ikke er standard felter til fundamental fejl/korrektion primo.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Resultatopgørelse

Indtægtskriterier

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i overensstemmelse med indgåede lejekontrakter.

Huslejeindtægter indregnes ekskl. eventuel moms og afgifter.

Skatter, herunder udskudt skat

I skat af årets resultat er indregnet regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 25.

Udskudt skat fremkommer som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger efter vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger - 35 år

Installationer - 10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte debitorer.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Øvrige finansielle forpligtelser som omfatter leverandørgæld m.v. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		55.829	101.190
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-23.383	-23.383
Resultat af ordinær primær drift		32.446	77.807
Andre finansielle omkostninger		-66.946	-28.462
Ordinært resultat før skat		-34.500	49.345
Ekstraordinært resultat før skat		-34.500	49.345
Skat af årets resultat		-52.500	52.500
Årets resultat		-87.000	101.845
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-87.000	101.845
I alt		-87.000	101.845

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Grunde og bygninger		2.542.108	2.565.491
Materielle anlægsaktiver i alt		2.542.108	2.565.491
Andre værdipapirer og kapitalandele		527.896	527.896
Finansielle anlægsaktiver i alt		527.896	527.896
Anlægsaktiver i alt		3.070.004	3.093.387
Udsudte skatteaktiver		0	52.500
Tilgodehavender i alt		0	52.500
Likvide beholdninger		3.320	3.715
Omsætningsaktiver i alt		3.320	56.215
AKTIVER I ALT		3.073.324	3.149.602

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver			527.896
Overført resultat		-95.617	-536.513
Egenkapital i alt		29.383	116.383
Gæld til realkreditinstitutter		1.485.198	1.499.305
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	1.485.198	1.499.305
Gæld til realkreditinstitutter		13.000	12.190
Gæld til banker		0	10.149
Anden gæld		151.396	98.850
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.371.847	1.412.730
Deposita		22.500	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.558.743	1.533.914
Gældsforpligtelser i alt		3.043.941	3.033.219
PASSIVER I ALT		3.073.324	3.149.602

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	258.198	13.000	245.198	188.000
Pantebreve	1.240.000	0	1.240.000	0
	1.498.198	13.000	1.485.198	188.000

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet kautioner.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet pant i ejendomme hvis regnskabsmæssige værdi udgør 2.542.108 til sikkerhed for prioritetsgæld mv.