

Ambolten 13 ApS

CVR-nr. 26 72 80 96

Årsrapport for 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31/05 2014

Henrik Steen Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013	10
Balance pr. 31. december 2013	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Ambolten 13 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 31. maj 2014

Direktion

Per Ravn Sørensen
direktør

Bestyrelse

Per Ravn Sørensen
formand

Enrico van Overdijk Laursen

Knud Erik Dokkedal

Henrik Steen Andersen

Kenneth Bojsen Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ambolten 13 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ambolten 13 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, 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 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har erhvervet egne kapitalandele uden at opfylde betingelserne i selskabslovens §197, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Kolding, den 31. maj 2014

Pedersen & Co.
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Peder Pedersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ambolten 13 ApS
Ambolten 13
6000 Kolding

CVR-nr.: 26 72 80 96
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Kolding

Bestyrelse

Per Ravn Sørensen, formand
Enrico van Overdijk Laursen
Knud Erik Dokkedal
Henrik Steen Andersen
Kenneth Bojsen Pedersen

Direktion

Per Ravn Sørensen, direktør

Revision

Pedersen & Co.
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Bakkedraget 83
6040 Egtved

Pengeinstitut

Jyske Bank
Jernbanegade 5
6000 Kolding

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ambolten 13 ApS for 2013 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.

Årsrapporten for 2013 er aflagt i kr.

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

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til dagsværdi, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 41, og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er henholdsvis dagsværdi og kostpris med fradrag for forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	65 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-12 år	0 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, 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.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
Nettoomsætning		202.112	149.365
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-102.552	-47.288
Andre eksterne omkostninger		<u>-8.031</u>	<u>-58.832</u>
Bruttoresultat		91.529	43.245
Personaleomkostninger	1	<u>-62.653</u>	<u>-57.587</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		28.876	-14.342
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-25.951</u>	<u>-92.109</u>
Resultat før finansielle poster		2.925	-106.451
Finansielle indtægter		0	44
Finansielle omkostninger		<u>-31.335</u>	<u>-37.901</u>
Resultat før skat		-28.410	-144.308
Skat af årets resultat	2	<u>9.624</u>	<u>37.520</u>
Årets resultat		<u>-18.786</u>	<u>-106.788</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>-18.786</u>	<u>-106.788</u>
		<u>-18.786</u>	<u>-106.788</u>

Balance pr. 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.772.487	1.786.243
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>72.484</u>	<u>84.679</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>1.844.971</u>	<u>1.870.922</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.844.971</u>	<u>1.870.922</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Varebeholdninger		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		26.899	11.060
Andre tilgodehavender		25.773	35.178
Selskabsskat		<u>5.000</u>	<u>4.000</u>
Tilgodehavender		<u>57.672</u>	<u>50.238</u>
Værdipapirer		<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
Værdipapirer		<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>64.672</u>	<u>57.238</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.909.643</u></u>	<u><u>1.928.160</u></u>

Balance pr. 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		417.976	320.000
Reserve for opskrivninger		414.367	414.367
Overført resultat		<u>-94.192</u>	<u>-13.326</u>
Egenkapital	4	<u>738.151</u>	<u>721.041</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>108.506</u>	<u>118.130</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>108.506</u>	<u>118.130</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>684.969</u>	<u>731.115</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>684.969</u>	<u>731.115</u>
Gæld til realkreditinstitutter	5	51.000	49.660
Kreditinstitutter	5	178.195	180.693
Anden gæld		100.789	80.588
Deposita		<u>48.033</u>	<u>46.933</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>378.017</u>	<u>357.874</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.062.986</u>	<u>1.088.989</u>
Passiver i alt		<u>1.909.643</u>	<u>1.928.160</u>
Eventualposter og kontraktlige forpligtelser m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Hovedaktivitet	8		

Noter til årsrapporten

	2013 kr.	2012 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	61.765	56.747
Andre personaleomkostninger	888	840
	62.653	57.587
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-9.624	-37.520
	-9.624	-37.520
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2013	1.375.518	213.331
Kostpris 31. december 2013	1.375.518	213.331
Opskrivninger 1. januar 2013	552.489	0
Opskrivninger 31. december 2013	552.489	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013	141.764	128.652
Årets afskrivninger	13.756	12.195
Af- og nedskrivninger 31. december 2013	155.520	140.847
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	1.772.487	72.484

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2013	320.000	414.367	-13.327	721.040
Kontant kapitalforhøjelse	97.976	0	0	97.976
Køb af egne kapitalandele	0	0	-62.079	-62.079
Årets resultat	0	0	-18.786	-18.786
Egenkapital 31. december 2013	417.976	414.367	-94.192	738.151

Selskabskapitalen består af 40 anparter à nominelt kr. 10.449. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Egne kapitalandele i selskabets besiddelse pr. 31. december 2013 andrager i alt 13 stk. af nom. 8.000 kr. i alt 104.000 kr., svarende til 33% af selskabskapitalen.

5 Langfristede gældsforpligtelser

	2013 kr.	2012 kr.
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	485.000	532.000
Mellem 1 og 5 år	199.969	199.115
Langfristet del	684.969	731.115
Inden for et år	51.000	49.660
	735.969	780.775

6 Eventualposter og kontraktlige forpligtelser m.v.

Selskabet har indgået en finansiel leasingkontrakt med en årlig leasingydelse på 96 tkr. Restleasingforpligtelsen pr. 31. december 2013 andrager 229 tkr.

Noter til årsrapporten

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr. 767, er der givet tinglyst pantebrev på nom. tkr. 940 i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2013 udgør tkr. 1.373.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt tkr. 700 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for tkr. 700 til sikkerhed for bankgæld.

Selskabets pengeinstitut har stillet bankgaranti overfor selskabets realkreditinstitut på tkr. 310.

8 Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje og udleje fast ejendom samt drive bilvaskeanlæg og servicevirksomhed for indehavere af hyrevognstilladelse.