

Det Gode Selskab Vejlegården ApS

Karl Bjarnhofs Vej 3, 7120 Vejle Øst

Årsrapport for

2015/16

CVR-nr. 27 98 87 76

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2017.

Thomas Borge Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Det Gode Selskab Vejlegården ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Der træffes på generalforsamlingen den 28. februar 2017 beslutning om, at årsregnskabet for 2016/17 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle Øst, den 28. februar 2017

Direktion

Thomas Borge Christensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Det Gode Selskab Vejlegården ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Det Gode Selskab Vejlegården ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, den 28. februar 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Preben Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Det Gode Selskab Vejlegården ApS Karl Bjarnhofs Vej 3 7120 Vejle Øst
	CVR-nr.: 27 98 87 76
	Stiftet: 18. august 2004
	Hjemsted: Vejle
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 12. regnskabsår
Direktion	Thomas Borge Christensen, Den Hvide Facet 1 16, 7100 Vejle, Direktør
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Gunhilds Plads 2 7100 Vejle
Modervirksomhed	Repro Holding A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten er drift af ejendom med restauration.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5.889 kr. mod -16.275 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -466.719 kr. mod -1.154.339 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Det Gode Selskab Vejlegården ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, salg, reklame, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger, fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver samt omkostninger til småaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	18 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Det Gode Selskab Vejlegården ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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. Selskabsskatteprocenten er i perioden fra 2014 til 2016 trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-5.889	-16.275
1 Personaleomkostninger	-238.780	-545.961
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-142.363	-664.591
Driftsresultat	-387.032	-1.226.827
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	17.873	17.033
2 Andre finansielle omkostninger	-12.560	-101
Resultat før skat	-381.719	-1.209.895
3 Skat af årets resultat	-85.000	55.556
Årets resultat	-466.719	-1.154.339
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-466.719	-1.154.339
Disponeret i alt	-466.719	-1.154.339

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Bygninger	1.322.222	1.400.000
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	195.000	254.480
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.517.222</u>	<u>1.654.480</u>
	Deposita	28.106	28.106
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>28.106</u>	<u>28.106</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.545.328</u>	<u>1.682.586</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	647
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	449.069
6	Udsudte skatteaktiver	0	85.000
	Andre tilgodehavender	78.783	6.678
	Periodeafgrænsningsposter	44.377	18.684
	Tilgodehavender i alt	<u>123.160</u>	<u>560.078</u>
	Likvide beholdninger	0	2.910
	Omsætningsaktiver i alt	<u>123.160</u>	<u>562.988</u>
	Aktiver i alt	<u>1.668.488</u>	<u>2.245.574</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7 Virksomhedskapital		125.000	125.000
8 Overført resultat		<u>902.698</u>	<u>1.821.608</u>
Egenkapital i alt		<u>1.027.698</u>	<u>1.946.608</u>
Gældsforpligtelser			
Deposita		<u>0</u>	<u>54.166</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>54.166</u>
Gæld til pengeinstitutter		615.826	150.989
Anden gæld		<u>24.964</u>	<u>93.811</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>640.790</u>	<u>244.800</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>640.790</u>	<u>298.966</u>
Passiver i alt		<u>1.668.488</u>	<u>2.245.574</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Eventualposter**

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	210.015	522.999
Pensioner	6.021	13.088
Andre omkostninger til social sikring	2.340	5.310
Personaleomkostninger i øvrigt	20.404	4.564
	<u>238.780</u>	<u>545.961</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>3</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	<u>12.560</u>	<u>101</u>
	<u>12.560</u>	<u>101</u>
3. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	<u>85.000</u>	<u>-55.556</u>
	<u>85.000</u>	<u>-55.556</u>
	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
4. Bygninger		
Kostpris primo	<u>2.348.733</u>	<u>2.348.733</u>
Kostpris ultimo	<u>2.348.733</u>	<u>2.348.733</u>
Afskrivninger primo	-948.733	-466.450
Årets afskrivninger	-77.778	-46.975
Årets nedskrivninger	<u>0</u>	<u>-435.308</u>
Afskrivninger ultimo	<u>-1.026.511</u>	<u>-948.733</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.322.222</u>	<u>1.400.000</u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	587.949	397.305
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>190.644</u>
Kostpris ultimo	<u>587.949</u>	<u>587.949</u>
Afskrivninger primo	-333.469	-296.231
Årets afskrivninger	<u>-59.480</u>	<u>-37.238</u>
Afskrivninger ultimo	<u>-392.949</u>	<u>-333.469</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>195.000</u>	<u>254.480</u>
6. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver primo	85.000	142.000
Udskudt skatteaktiv af årets resultat	-85.000	55.556
Overført til adm. selskab	<u>0</u>	<u>-112.556</u>
	<u>0</u>	<u>85.000</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.821.608	2.975.947
Årets overførte overskud eller underskud	-466.719	-1.154.339
Udlodning af koncernintern fordring	<u>-452.191</u>	<u>0</u>
	<u>902.698</u>	<u>1.821.608</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		

Noter

10. Eventualposter Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, (Long Holding ApS, CVR-nr.: 32 06 16 05). Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Der er ingen eventualaktiver eller -forpligtelser herudover.