

STEDINGHUS CATERING JYDERUP ApS

Chr F Jensensvej 8
4450 Jyderup

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

03/11/2016

John Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 11 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 12 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 15 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STEDINGHUS CATERING JYDERUP ApS
Chr F Jensensvej 8
4450 Jyderup

CVR-nr: 83086114
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB
Kalundborgvej 60
4300 Holbæk
DK Danmark
CVR-nr: 19720705
P-enhed: 1003950290

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 for Stedinghus Catering Jyderup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyderup, den 02/11/2016

Direktion

John Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stedinghus Catering Jyderup ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stedinghus Catering Jyderup ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 regnskabet. Vi har udført vores udvidet gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standarder om udvidet gennemgang af regnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet. Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet er vurderet med fortsat drift for øje, uanset selskabets aktiviteter tidligere og i indeværende år har været underskudsgivende, hvorved det akkumulerede underskud forudsættes fremmedfinansieret indtil virksomhedens egenkapital er retableret. Der henvises til note 1 hvor forholdene omkring kapitalberedskab og going concern er beskrevet.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelseberetningen

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

Holbæk, 02/11/2016

Martin Skovholm
registreret revisor
REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB
CVR: 19720705

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet for indeværende regnskabsår er udlejning og administration af egne ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Kapitaltab

Selskabet har tidligere år tabt mere end 50% af sin anpartskapital. Ledelsen forventer anpartskapitalen reableret ved ordinær drift i de kommende år. Ledelsen har afgivet tilbagetrædelseserklæring med kr. 500.000 til understøttelse af selskabets gæld løbende frem til 30. juni 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget enkelte tilvalg fra de øvrige regnskabsklasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 og 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang samt i henhold til kontrakter.

Omkostninger til vareforbrug m.v.

Omkostninger til vareforbrug m.v. omfatter omkostninger der direkte kan henføres til frembringelse af selskabets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld samt tillæg og godtgørelse under a'conto-skatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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, installationer samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

| | Brugstid | Restværdi |
|----------------|----------|-----------|
| Bygninger | 9-50 år | 0-96 % |
| Installationer | 25 år | 0 % |

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

Værdiforringelse af 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, hvis 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 måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnes under omsætningsaktiver og måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

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 acontoskatte. Den aktuelle skat afsættes med den for indkomståret aktuelle skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud,

måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som renteomkostninger over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Bruttoresultat | | 125.544 | 20.521 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 1 | -72.723 | -98.296 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 52.821 | -77.775 |
| Andre finansielle indtægter | | 3.608 | 2.712 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -295.451 | -79.270 |
| Ordinært resultat før skat | | -239.022 | -154.333 |
| Skat af årets resultat | 2 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -239.022 | -154.333 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -239.022 | -154.333 |
| I alt | | -239.022 | -154.333 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 4.263.691 | 4.336.414 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 4.263.691 | 4.336.414 |
| Anlægsaktiver i alt | | 4.263.691 | 4.336.414 |
| Andre tilgodehavender | | 1.197 | 7.454 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.197 | 7.454 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 806.615 | 1.040.438 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 806.615 | 1.040.438 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 807.812 | 1.047.892 |
| Aktiver i alt | | 5.071.503 | 5.384.306 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | -479.664 | -240.642 |
| Forslag til udbytte | | 0 | 0 |
| Egenkapital i alt | | -279.664 | -40.642 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 0 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.908.337 | 2.053.802 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 4 | 1.908.337 | 2.053.802 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 155.000 | 155.000 |
| Gæld til banker | | 93.806 | 102.754 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 195.471 | 198.940 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 2.998.553 | 2.914.452 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 3.442.830 | 3.371.146 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 5.351.167 | 5.424.948 |
| Passiver i alt | | 5.071.503 | 5.384.306 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 200.000 | -240.642 | -40.642 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | -239.022 | -239.022 |
| Egenkapital, ultimo | 200.000 | -479.664 | -279.664 |

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Bygninger og installationer | 72.723 | 98.296 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 0 |
| | <u>72.723</u> | <u>98.296</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------------|----------------|
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og bygninger kr. | Installa- tioner kr. |
|--|-------------------------------|----------------------------|
| Kostpris primo | 6.698.362 | 273.765 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>6.698.362</u> | <u>273.765</u> |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 2.391.815 | 243.898 |
| Årets afskrivninger | 61.772 | 10.951 |
| Afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | <u>2.453.587</u> | <u>254.849</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>4.244.775</u> | <u>18.916</u> |
| Offentlig ejendomsvurdering: | 9.110.000 | |

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede gæld forfalder tkr. 1.450 efter mere end 5 år.

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Ledelsen har afgivet tilbagetrædelseserklæring med t.kr. 500 af den samlede mellemregning på t.kr. 2.999 til understøttelse af selskabets forpligtelser frem til 30. juni 2017.

Ledelsen har positive forventninger til selskabets fremtidige driftsaktivitet og likviditet. På baggrund af ovenstående forventer ledelsen, at selskabskapitalen kan reetableres inden for de kommende år.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut t.kr. 1.886, er der givet pant i selskabets ejendom Chr. F. Jensensvej 6-8, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 2.860.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut t.kr. 77, er der givet pant i selskabets ejendom Skolevej 6, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 789.

Selskabet har udstedt ejerpanterbreve på i alt tkr. 660, hvori der er givet pant i selskabets ejendom Chr. F. Jensensvej 6-8, hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 2.860. Ejerpanterbrevet er stillet til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank.

Selskabet har udstedt ejerpanterbreve på i alt t.kr. 100, hvori der er givet pant i selskabets ejendom Skolevej 6, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 789. Ejerpanterbrevet er stillet til sikkerhed for privat udstedt gældsbrief.