

*Svendsens Hotelservice ApS
Midtbyen 15
5700 Svendborg*

CVR-nummer: 12 34 56 78

*INTERNT ÅRSREGNSKAB
1. januar - 31. december 2012*

Opstillet uden revision eller review

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

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

Skattemæssige opgørelser

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor.....	17
Opgørelse af den skattepligtige indkomst	18
Skattemæssige specifikationer	19

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt det interne årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2012.

Det interne årsregnskab aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme. De skattemæssige opgørelser er udarbejdet efter gældende skattelovgivning.

Det er vor opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Svendborg, den 1/5 2013

Direktion

Poul Svendsen

Bestyrelse

Jens Jensen
Formand

Poul Svendsen

Karin Hansen

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til ledelsen af Svendsens Hotelservice ApS

På grundlag af selskabets årsregnskab, bogføring og øvrige oplysninger, modtaget fra selskabets ledelse, har vi ydet assistance med opstilling af det interne årsregnskab for Svendsens Hotelservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012. Det interne årsregnskab udarbejdes efter årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Det interne årsregnskab er udarbejdet som et supplement til årsregnskabet til ledelsens interne brug og er ikke beregnet til offentliggørelse.

Selskabets ledelse har ansvaret for det interne årsregnskab.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af det interne årsregnskab og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Svendborg, den 13/5 2013

Kvalitetsrevision
Godkendt revisionsaktieselskab

Ivan Lund
Registreret revisor

Heidi Hermansen
Cand. Merc. Aud.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Svendsens Hotelservice ApS Midtbyen 15 5700 Svendborg
	Telefon: 62 21 53 53 Telefax: 62 20 20 13 E-mail: info@shaps.dk
	CVR-nr.: 12 34 56 78 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 2500
Bestyrelse	Jens Jensen, formand Poul Svendsen Karin Hansen
Direktion	Poul Svendsen
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Smålandsvej 25 5600 Faaborg
Revisor	Kvalitetsrevision Godkendt revisionsaktieselskab Smedegade 4 5700 Svendborg
Hovedaktivitet	Salg af inventar mm. til hotelbranchen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Det interne årsregnskab er udarbejdet til selskabets interne brug.

Det interne årsregnskab er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Det interne årsregnskab er opstillet med en større specificationsgrad og indeholder specifikationer, der ikke er medtaget i selskabets årsrapport. Opstillingsformen opfylder således ikke årsregnskabsloven fuldt ud.

Det interne årsregnskab udarbejdes efter samme regnskabsprincipper som selskabets årsregnskab. De to regnskaber udviser samme resultat for regnskabsåret og samme egenkapital på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis beskrives i selskabets årsregnskab for året således:

GENERELT

Årsregnskabet for Svendens Hotelservice ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	30 år	20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Hensatte forpligtelser

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2012

	2012	2011 kr. 1000
Nettoomsætning	2.171.850	1.691
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-986.832	-698
1 Andre eksterne omkostninger.....	-96.441	-94
BRUTTORESULTAT	1.088.577	899
2 Personaleomkostninger	-668.100	-647
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-27.999	-26
DRIFTSRESULTAT	392.478	226
3 Andre finansielle indtægter.....	8.405	0
4 Andre finansielle omkostninger	-11.285	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	389.598	226
5 Skat af årets resultat	-100.492	-57
ÅRETS RESULTAT	289.106	169
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	289.106	169
DISPONERET I ALT	289.106	169

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

AKTIVER

	2012	2011 kr. 1000
6 Grunde og bygninger.....	496.356	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	28.000	56
Materielle anlægsaktiver	524.356	56
7 Andre tilgodehavender	4.799	5
Finansielle anlægsaktiver	4.799	5
ANLÆGSAKTIVER	529.155	61
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	132.332	87
Andre tilgodehavender	27.963	0
Udskudt skatteaktiv.....	4.074	1
Tilgodehavender	164.369	88
Andre værdipapirer og kapitalandele	500.000	300
Værdipapirer og kapitalandele	500.000	300
Likvide beholdninger	176.262	223
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	840.631	611
AKTIVER.....	1.369.786	672

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

PASSIVER

	2012	2011 kr. 1000
Virksomhedskapital	126.000	126
Overført resultat	515.277	227
8 EGENKAPITAL	641.277	353
Kreditinstitutter	500.000	0
9 Langfristede gældsforpligtelser	500.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	91.613	55
10 Selskabsskat	43.800	58
11 Anden gæld	93.096	206
Kortfristede gældsforpligtelser	228.509	319
GÆLDSFORPLIGTELSE	728.509	319
PASSIVER	1.369.786	672

NOTER

	2012	2011 kr. 1000
1 Andre eksterne omkostninger		
Salgsomkostninger		
Restaurationsbesøg.....	1.218	1
Gaver og blomster.....	321	0
Annoncer.....	11.298	9
	12.837	10
Varevogn FC 96321		
Brændstof.....	10.657	10
Vægtafgift.....	9.801	10
Forsikring.....	6.201	6
Vedligeholdelse.....	4.244	2
	30.903	28
Lokaleomkostninger		
Husleje.....	19.918	19
Elektricitet.....	3.793	4
	23.711	23
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager.....	1.085	2
Småanskaffelser.....	789	6
Telefon.....	3.777	4
Revisorhonorar.....	18.000	16
Forsikringer.....	3.619	3
Faglitteratur/tidsskrifter.....	1.720	2
	28.990	33
Andre eksterne omkostninger i alt.....	96.441	94
2 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	608.752	605
Pensioner.....	49.021	31
Andre omkostninger til social sikring.....	10.327	11
Personaleomkostninger i alt.....	668.100	647

NOTER

	2012	2011 kr. 1000
3 Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver.....	187	0
Renter, obligationer, omsætningsaktiver	8.218	0
Andre finansielle indtægter i alt	8.405	0
4 Andre finansielle omkostninger		
Låneomkostninger.....	10.123	0
Renter af restskat, selskaber	1.162	0
Andre finansielle omkostninger i alt.....	11.285	0
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	103.800	59
Regulering af udskudt skat.....	-3.308	-2
Skat af årets resultat i alt	100.492	57
6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo	0	140.000
Tilgang i årets løb	496.356	0
Kostpris 31. december 2012	496.356	140.000
Af-/nedskrivninger, primo.....	0	-84.000
Årets af-/nedskrivninger	0	-28.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2012	0	-112.000
Materielle anlægsaktiver i alt	496.356	28.000

Der er ikke foretaget afskrivninger i indeværende år på igangværende byggesag.

NOTER

	2012	2011 kr. 1000
7 Andre tilgodehavender		
Depositum	4.799	5
Andre tilgodehavender i alt	4.799	5

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
8 Egenkapital			
Virksomhedskapital	126.000	0	126.000
Overført resultat	226.171	289.106	515.277
	352.171	289.106	641.277

Virksomhedskapitalen består af 10 anparter á 12.600 kr. Ingen anparter har særlige rettigheder.

	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
9 Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter	500.000	0
	500.000	0

Lånet vedrører igangværende byggesag. Endelig finansiering er ikke afsluttet på balancetidspunktet. Forventet afvikling er derfor ikke vist.

	2012	2011 kr. 1000
10 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	58.100	0
Skat af årets resultat	103.800	59
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-59.262	0
Betalt ordinær acontoskat	-60.000	-1
Procentregulering, selskabsskat	1.162	0
Selskabsskat i alt	43.800	58

NOTER

	2012	2011 kr. 1000
11 Anden gæld		
Moms og afgifter	0	116
Skyldig A-skat	12.107	11
Skyldig ATP	1.753	2
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse	76.015	75
Andre skyldige omkostninger	3.221	2
Anden gæld i alt	93.096	206

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til ledelsen af Svendsens Hotelservice ApS

På grundlag af selskabets årsregnskab, bogføring og øvrige oplysninger, modtaget fra selskabets ledelse, har vi ydet assistance med opstilling af de skattemæssige opgørelser for Svendsens Hotelservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012. De skattemæssige opgørelser udarbejdes efter gældende skattelovgivning.

Selskabets ledelse har ansvaret for de skattemæssige opgørelser.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af de skattemæssige opgørelser og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Svendborg, den 13/5 2013

Kvalitetsrevision
Godkendt revisionsaktieselskab

Ivan Lund
Registreret revisor

Heidi Hermansen
Cand. Merc. Aud.

OPGØRELSE AF DEN SKATTEPLIGTIGE INDKOMST
1. JANUAR 2012 - 31. DECEMBER 2012

	2012	2011 kr. 1000
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	389.598	226
 <i>Permanente afvigelser</i>		
Ej fradragsberettiget andel af repræsentation	1.154	1
Renter af restskat, selskaber	1.162	0
	391.914	227
 <i>Tidsmæssige afvigelser</i>		
Låneomkostninger	10.123	0
Regnskabsmæssige af- og nedskrivninger.....	27.999	26
12 Skattemæssige afskrivninger, driftsmidler.....	-14.765	-18
	415.271	235
SKATTEPLIGTIG INDKOMST	415.271	235
 Selskabsskat, 25%	103.800	59

SKATTEMÆSSIGE SPECIFIKATIONER

	2012	2011 kr. 1000
12 Skattemæssige afskrivninger, driftsmidler		
Saldo primo	59.062	79
	59.062	79
Afskrivninger	-14.766	-20
	44.296	59
Saldo 31. december 2012	44.296	59
13 Lønninger		
Lønninger.....	608.752	605
Feriepengeforpligtelse, primo.....	75.386	73
Feriepengeforpligtelse, ultimo.....	-76.015	-75
	608.123	603
Redegjort.....	608.121	603
	2	0
Afrundinger	2	0
14 Momsredegørelse		
Saldo primo	-115.761	-104
	-658.724	-527
Udgående afgift.....	-542.963	-423
	-658.724	-527
Indgående afgift	290.568	193
	-368.156	-334
Afregnet.....	396.119	218
	27.963	-116
Saldo ultimo	27.963	-116