

CAMPING OG FERIECENTER SAMSE ApS

Stensbjergvej 6
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/06/2016

Carsten Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CAMPING OG FERIECENTER SAMSE ApS
Stensbjergvej 6
8305 Samsø

CVR-nr: 10020654
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Jyske Bank A/S

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Ulvehavevej 36
7100 Vejle
DK Danmark
CVR-nr: 19154408
P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for Camping og Feriecenter Samsø ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 18/05/2016

Direktion

Lars Kjeldmark

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i CAMPING OG FERIECENTER SAMØ ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CAMPING OG FERIECENTER SAMØ ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 handlinger 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 18/05/2016

Carsten Thomsen
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra tidligere år.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Samtlige poster i resultatopgørelsen er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

Leasingudgifter udgiftsføres på forfaldstidspunktet.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Materielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på følgende levetider:

Inventar og driftsmidler 5 år

Ombygning lejede lokaler 20 - 25 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 12.000 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Finansielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi.

VARELAGER:

Varelager er indregnet til anskaffelsesværdien.

TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

SKAT:

Der er afsat skat af årets resultat samt eventuel skat af skattemæssige reservationer.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.421.039	2.157.899
Personaleomkostninger	1	-1.782.806	-1.273.836
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-395.877	-293.365
Resultat af ordinær primær drift		2.242.356	590.698
Andre finansielle indtægter		72.039	0
Øvrige finansielle omkostninger		-34.978	-90.370
Ordinært resultat før skat		2.279.417	500.328
Skat af årets resultat	3	-553.652	-118.984
Årets resultat		1.725.765	381.344
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	0
Overført resultat		1.425.765	381.344
I alt		1.725.765	381.344

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		498.619	680.342
Indretning af lejede lokaler		765.500	810.500
Materielle anlægsaktiver i alt		1.264.119	1.490.842
Deposita		300.000	300.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		300.000	300.000
Anlægsaktiver i alt		1.564.119	1.790.842
Fremstillede varer og handelsvarer		25.000	613.310
Varebeholdninger i alt		25.000	613.310
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		476.785	893.183
Andre tilgodehavender		1.056.631	291.959
Periodeafgrænsningsposter		47.600	12.500
Tilgodehavender i alt		1.581.016	1.197.642
Likvide beholdninger		1.078.273	25.803
Omsætningsaktiver i alt		2.684.289	1.836.755
Aktiver i alt		4.248.408	3.627.597

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	4	126.000	126.000
Overført resultat		2.114.596	688.829
Forslag til udbytte		300.000	0
Egenkapital i alt		2.540.596	814.829
Hensættelse til udskudt skat		165.000	155.000
Hensatte forpligtelser i alt		165.000	155.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		200.000	687.299
Langfristede gældsforpligtelser i alt		200.000	687.299
Gæld til banker		0	308.473
Leverandører af varer og tjenesteydelser		88.858	569.397
Skyldig selskabsskat		617.652	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		636.302	1.092.599
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.342.812	1.970.469
Gældsforpligtelser i alt		1.542.812	2.657.768
Passiver i alt		4.248.408	3.627.597

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 tkr.
Gager	1.641.432	1.172
Pension	105.895	83
Andre udgifter til social sikring	35.479	19
	<u>1.782.806</u>	<u>1.274</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 tkr.
Leasing	0	30
Inventar u/kr. 12.000	69.596	41
Inventar og driftsmidler	281.281	186
Ombygning lejede lokaler	45.000	36
	<u>395.877</u>	<u>293</u>

3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 tkr.
Hensættelse til udskudt skat	10.000	45
Skat af årets indkomst	545.000	74
Regulering tidligere år	-1.348	0
	<u>553.652</u>	<u>119</u>

4. Registreret kapital mv.

Lars Kjeldmark, Kai Kjeldmark og Astrid Kjeldmark, Samsø ejer hver over 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet driver camping- og feriecenter med aktiviteter, restaurant og dermed beslægtet virksomhed.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

	2015 kr.	2014 tkr.
Leasingydelse - 1 aftale	0	50

Sikkerhedsstillelse:

Til sikkerhed for lån er der afgivet løsørejerpant i inventar og driftsmidler.