

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

Den Selvejende Institution Danhostel Faxe Vandrerhjem
Østervej 4
4640 Faxe

CVR nr. 14278184

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 23. februar 2016

Dirigent

Henning Poulsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Fondsoplysninger	3
------------------	---

Påtegninger

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

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------	---

Resultatopgørelse 1. januar-31. december	8
--	---

Balance pr. 31. december	9
--------------------------	---

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

Fondsoplysninger

Selskabet

Den Selvejende Institution Danhostel Faxe Vandrerhjem
Østervej 4
4640 Faxe

Telefon: 5671 4181

Fax: 5671 5492

CVR-nr.: 14278184

Stiftelsesdato: 6. april 1990

Hjemsted: Faxe Kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Henning Poulsen

Brian D. Hansen

Ingrid J Nielsen

Peter Joensen

Ninna F. Olsen

Direktion

Dan Jørgensen

Revision

REVISIONSKONTORET I FAXE

Registrerede revisorer FSR

Granvej 2

4640 Faxe

Bankforbindelse

Nordea A/S

Jernbanegade 27

4690 Haslev

Væsentligste aktiviteter

Fondens væsentligste aktivitet er drift af vandrerhjem

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Den Selvejende Institution Danhostel Faxe Vandrerhjem.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Faxe Kommunes krav til regnskabsaflæggelsen. Sekundært ifølge årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 10. februar 2016

Direktion:

Dan Jørgensen

Bestyrelse:

Henning Poulsen
Formand

Brian D. Hansen

Ingrid J Nielsen

Peter Joensen

Ninna F. Olsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Den Selvejende Institution Danhostel Faxe Vandrerhjem

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Danhostel Faxe Vandrerhjem for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 vurderingen 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen 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 den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 10. februar 2016

REVISIONSKONTORET I FAXE

Tine Nygaard
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Selvejende Institution Danhostel Faxe Vandrerhjem 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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
Bygninger	10-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. januar-31. december

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste		3.022.231	3.906.161
Personaleomkostninger			
Lønninger		-3.134.523	-3.184.246
Andre udgifter til social sikring		-55.251	-15.699
Personaleomkostninger i alt		-3.189.774	-3.199.945
Afskrivninger og nedskrivninger			
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-265.758	-256.786
Afskrivninger og nedskrivninger i alt		-265.758	-256.786
Finansiering			
Andre finansielle indtægter		1.140	5.554
Øvrige finansielle omkostninger		-196.424	-198.606
Ordinært resultat før skat		-628.585	256.378
ÅRETS RESULTAT		-628.585	256.378
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-628.585	256.378
Disponeret i alt		-628.585	256.378

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	1.		
Grunde og bygninger		6.404.563	6.090.867
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.651	79.860
Materielle anlægsaktiver i alt		6.443.214	6.170.727
Anlægsaktiver i alt		6.443.214	6.170.727
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer		51.274	42.959
Varebeholdninger i alt		51.274	42.959
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		706.937	824.278
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	16.700
Andre tilgodehavender		70.988	84.471
Periodeafgrænsningsposter		0	13.490
Tilgodehavender i alt		777.925	938.939
Likvide beholdninger		3.126.221	4.237.256
Likvide beholdninger i alt		3.126.221	4.237.256
Omsætningsaktiver i alt		3.955.420	5.219.154
AKTIVER I ALT		10.398.634	11.389.881

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Fondskapital		300.000	300.000
Overført resultat		5.893.398	6.521.983
Egenkapital i alt		6.193.398	6.821.983
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	2.	3.435.409	3.749.230
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.435.409	3.749.230
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		314.000	140.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		133.416	93.612
Anden gæld		322.411	585.056
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		769.827	818.668
Gældsforpligtelser i alt		4.205.236	4.567.898
PASSIVER I ALT		10.398.634	11.389.881
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3.		
Eventualposter	4.		

Noter

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
1. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	9.122.716	542.524
Tilgang	538.245	0
Anskaffelsessum, ultimo	9.660.961	542.524
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-3.031.848	-462.665
Årets af- og nedskrivninger	-224.550	-41.208
Af- og nedskrivninger, ultimo	-3.256.398	-503.873
Bogført værdi, ultimo	6.404.563	38.651
	2015	2014
2. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	2.808.000	3.132.000
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er udstedt pantebrev til Friluftsrådet på kr. 200.000 til sikkerhed for eventuel tilbagebetaling af tilskud. Bliver aktuelt hvis ejendom sælges eller overgår til andet formål inden for 10 år fra udbetalingsåret (2007).		
4. Eventualposter		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		