

Dragør Badehotel ApS

Drogdensvej 43, 2791 Dragør

CVR-nr. 17 26 20 09

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 20/05 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Dragør Badehotel ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 20. maj 2016

Direktion

Lars Strange Thye



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Dragør Badehotel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dragør Badehotel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Valby, den 20. maj 2016

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Henrik Ulvsgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Seelskabet	Dragør Badehotel ApS Drogdensvej 43 2791 Dragør
	CVR-nr.: 17 26 20 09 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 14. september 1993 Hjemsted: Dragør
Direktion	Lars Strange Thyne
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive hotel- og restaurationsdrift.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 138.134, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 4.016.590.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste	438.394	2.527.516
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-174.037	-174.037
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer	264.357	2.353.479
Værdireguleringer af investeringsaktiver	170.837	170.837
Resultat før finansielle poster	435.194	2.524.316
Finansielle indtægter	11	183
Finansielle omkostninger	-321.980	-72.669
Resultat før skat	113.225	2.451.830
Skat af årets resultat	1	1.135.995
Årets resultat	138.134	3.587.825
 Forslag til resultatdisponering		
Overført overskud	138.134	3.587.825
	138.134	3.587.825

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		11.800.000	11.800.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.200	6.400
Materielle anlægsaktiver	2	11.803.200	11.806.400
Deposita		587.713	501.793
Finansielle anlægsaktiver		587.713	501.793
Anlægsaktiver i alt		12.390.913	12.308.193
Andre tilgodehavender		0	9.844
Udskudt skatteaktiv		1.160.904	1.135.995
Periodeafgrænsningsposter		7.790	7.793
Tilgodehavender		1.168.694	1.153.632
Likvide beholdninger		636.581	364.254
Omsætningsaktiver i alt		1.805.275	1.517.886
Aktiver i alt		14.196.188	13.826.079

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		1.904.437	1.904.437
Overført resultat		1.912.153	1.774.019
Egenkapital	3	4.016.590	3.878.456
Gæld til kreditinstitutter		0	1.004.803
Langfristede gældsforpligtelser	4	0	1.004.803
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	818.710	251.201
Leverandører af varer og tjenesteydelser		79.730	42.818
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.144.265	7.043.153
Anden gæld		2.136.893	1.605.648
Kortfristede gældsforpligtelser		10.179.598	8.942.820
Gældsforpligtelser i alt		10.179.598	9.947.623
Passiver i alt		14.196.188	13.826.079
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

	2015 kr.	2014 kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-24.909	-1.135.995
	<u>-24.909</u>	<u>-1.135.995</u>
2 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg- ninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar	9.260.751	16.000
Kostpris 31. december	<u>9.260.751</u>	<u>16.000</u>
Opskrivninger 1. januar	5.344.088	0
Årets opskrivninger	170.837	0
Opskrivninger 31. december	<u>5.514.925</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	2.804.839	9.600
Årets afskrivninger	170.837	3.200
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>2.975.676</u>	<u>12.800</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u><u>11.800.000</u></u>	<u><u>3.200</u></u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	200.000	1.904.437	1.774.019	3.878.456
Årets resultat	0	0	138.134	138.134
Egenkapital 31. december	200.000	1.904.437	1.912.153	4.016.590

Selskabskapitalen består af 200 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar	Gæld 31. december	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Andre kreditinstitutter	1.004.803	0	818.710	0
	1.004.803	0	818.710	0

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 2.800.000 til sikkerhed for bankgæld. Selskabet har ikke påtaget sig yderligere forpligtelser der ikke fremgår af regnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dragør Badehotel ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra udlejning indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

Bygninger	20-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.