

STENGÅRDENS FERIECENTER ApS

Skagensvej 406
9981 Jerup

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/11/2016

bent størup

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 14 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STENGÅRDENS FERIECENTER ApS
Skagensvej 406
9981 Jerup

CVR-nr: 25129105
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Nordjyske Bank

Revisor REGISTRERET REVISOR MADS BØDKER
Jasminvej 19
9870 Sindal
DK Danmark
CVR-nr: 14662138
P-enhed: 1000780780

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato gennemgået og godkendt årsrapporten for perioden 1/7-2015 til 30/6-2016 for Stengårdens Feriecenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jerup, den 11/11/2016

Direktion

Bent Størup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i STENGÅRDENS FERIECENTER ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for STENGÅRDENS FERIECENTER ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Sindal, 11/11/2016

Mads H. Bødker
FSR - danske revisorer
REGISTRERET REVISOR MADS BØDKER
CVR: 14662138

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af grill bar.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved salg og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets afslutning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift af grillbar, salg, reklame, administration og lokaler.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteudgifter vedr. bank- og realkreditlån. Udskudte skatter eller skatteaktiver afsættes i regnskabet eller oplyses i noterne ud fra en konkret vurdering.

Skat af årets resultat

Årets 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 og immaterielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, ejendom og good-will måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|--|-----------|-----------|
| Good-will | 8 år | 0 |
| Driftsmateriel og inventar | 3 - 10 år | 150.000 |
| Ejendomme (der afskrives ikke på grundens værdi) | 100 år | 500.000 |

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i

anskaffelsesåret.

Avance eller tab på salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdipapirer

Aktier måles til børskursen pr. balancedagen.

Tilgodehavender

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

Varebeholdninger

Varebeholdning måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger.

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

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 424.938 | 444.412 |
| Personaleomkostninger | 1 | -248.311 | -326.186 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -70.247 | -46.227 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 106.380 | 71.999 |
| Andre finansielle indtægter | | 280 | 450 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -56.227 | -63.287 |
| Ordinært resultat før skat | | 50.433 | 9.162 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 50.433 | 9.162 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 50.433 | 9.162 |
| I alt | | 50.433 | 9.162 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Goodwill | | 23.075 | 35.661 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 23.075 | 35.661 |
| Grunde og bygninger | | 3.093.846 | 2.832.088 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 152.892 | 161.737 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 3.246.738 | 2.993.825 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 13.200 | 17.700 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 13.200 | 17.700 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.283.013 | 3.047.186 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 35.158 | 29.604 |
| Varebeholdninger i alt | | 35.158 | 29.604 |
| Andre tilgodehavender | | 11.369 | 6.385 |
| Tilgodehavender i alt | | 11.369 | 6.385 |
| Likvide beholdninger | | 30.425 | 5.246 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 76.952 | 41.235 |
| Aktiver i alt | | 3.359.965 | 3.088.421 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | -278.830 | -329.263 |
| Egenkapital i alt | | -78.830 | -129.263 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 599.036 | 665.902 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.327.693 | 1.327.693 |
| Ansvarlig lånekapital | | 606.025 | 606.025 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 2 | 2.532.754 | 2.599.620 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 66.800 | 63.700 |
| Gæld til banker | | 501.429 | 461.001 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 83.812 | 93.363 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 254.000 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 906.041 | 618.064 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 3.438.795 | 3.217.684 |
| Passiver i alt | | 3.359.965 | 3.088.421 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|-------------------------------|----------------------|---|----------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 200.000 | -329.263 | 0 | -129.263 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 50.433 | 0 | 50.433 |
| Egenkapital, ultimo | 200.000 | -278.830 | 0 | -78.830 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015/16 | 2013/14 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 212.155 | 273.182 |
| Andre omkostninger til social sikring | 36.156 | 53.004 |
| | 248.311 | 326.186 |

Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | Gæld i alt | Afdrag næste | Langfristet | Restgæld |
|-----------------------|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| | ultimo | år | andel | efter 5 år |
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Prioritetsgæld | 665.836 | 66.800 | 599.036 | 354.080 |
| Gældsbev. | 1.327.693 | 0 | 1.327.693 | 1.327.693 |
| Ansvarlig lånekapital | 606.025 | 0 | 606.025 | 606.025 |
| | 2.599.554 | 66.800 | 2.532.754 | 2.287.798 |

Lilian og Bent Størup har i 2009 indskudt DKK 606.025 som ansvarlig lånekapital. Den ansvarlige lånekapital forrentes ikke.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Tinglyst ejerpantebrev kr. 500.000 i ejendommen Bådhusvej 2A, 9981 Jerup til sikkerhed for alt mellemværende med Nordjyske Bank.