

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

Hasmark Strand Feriepark ApS
Strandvejen 205, Hasmark Strand
5450 Otterup

CVR-nr. 27 30 13 12

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2016

Godkendt på generalforsamlingen

26/5 2017

Dirigent:


METTE SKIFTER



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

PÅTEGNINGER

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 3

LEDELSESBERETNING

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2016

Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Noter	13 - 16

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Hasmark Strand Feriepark ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 25. april 2017

DIREKTION



Lars Skifter

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i Hasmark Strand Feriepark ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hasmark Strand Feriepark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udfører og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet (fortsat)

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til om den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 25. april 2017

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78


Johan Groth
statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABSNAVN: Hasmark Strand Feriepark ApS
Strandvejen 205, Hasmark Strand
5450 Otterup

CVR-nr. 27 30 13 12

Hjemstedskommune: Nordfyns kommune

Regnskabsår: 14. regnskabsår

BINAVN: Hasmark Strand Camping ApS

DIREKTION: Lars Skifter

REVISOR: RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Kontaktperson:
reg. revisor Jan Madsen
jm@edelbo.dk

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er at drive campingplads og hermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret et overskud på 1.232.077 kr., hvilket betragtes som tilfredsstillende.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I KOMMENDE REGNSKABSÅR

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet også vil være overskudsgivende i det kommende regnskabsår.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Hasmark Strand Feriepark ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret ændringerne i årsregnskabsloven ved lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Implementeringen har ikke givet anledning til ændring af selskabets anvendte regnskabspraksis, men har alene afstedkommet nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav.

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.

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 ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler.

FINANSIELLE POSTER

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssige overskud. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen således, at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

ANLÆGSAKTIVER

Anlægsaktiver 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
Bygninger	5 - 40 år	0 - 25 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 %

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring af afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

VÆRDIFORRINGELSE AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Finansielle anlægsaktiver omfatter desuden børsnoterede aktier, der ikke forventes afhændet. Disse aktier måles til dagsværdien (børskurs) på balancedagen.

VAREBEHOLDNINGER

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

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Efter sambeskatningsreglerne afvikles dattervirksomhedernes hæftelse overfor skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationselskabet.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f. eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

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 22 %.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu, efter 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.

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

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2016

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	8.162.474	7.835.489
2 Personaleomkostninger	<u>5.238.305</u>	<u>4.573.713</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	2.924.169	3.261.776
3 Afskrivninger	<u>-961.622</u>	<u>-805.862</u>
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	1.962.547	2.455.914
4 Finansielle indtægter	27.549	93.518
Finansielle omkostninger	<u>-410.023</u>	<u>-558.783</u>
RESULTAT FØR SKAT	1.580.073	1.990.650
5 Skat af årets resultat	<u>-347.996</u>	<u>-449.898</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>1.232.077</u>	<u>1.540.752</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	103.400	1.200.000
Overført overskud	<u>1.128.677</u>	<u>340.752</u>
Disponeret i alt	<u>1.232.077</u>	<u>1.540.752</u>

BALANCE**AKTIVER**

Note	31/12 2016 Kr.	31/12 2016 Kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
6 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.967.504	109.832
Grunde og bygninger.....	36.292.134	36.890.412
	<u>38.259.638</u>	<u>37.000.244</u>
7 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Andre værdipapirer	32.395	27.758
	<u>38.292.033</u>	<u>37.028.002</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		
	<u>38.292.033</u>	<u>37.028.002</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
VAREBEHOLDNINGER:		
Varelager	30.897	30.865
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavende ved salg af varer og tjenesteydelser	86.748	0
Andre tilgodehavender	52.000	488.723
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	200.889	2.637.515
Periodeafgrænsningsposter	80.650	148.839
	<u>420.288</u>	<u>3.275.077</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>73.819</u>	<u>22.259</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>525.004</u>	<u>3.328.201</u>
AKTIVER I ALT	<u>38.817.037</u>	<u>40.356.203</u>

BALANCEPASSIVER

Note	31/12 2016 Kr.	31/12 2016 Kr.
EGENKAPITAL:		
8 Anpartskapital	200.000	200.000
9 Overført resultat	10.879.261	9.750.584
Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	1.200.000
EGENKAPITAL I ALT	11.182.661	11.150.584
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
10 Udskudt skat	2.919.202	2.595.274
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
11 Prioritetsgæld	20.270.650	21.016.094
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kortfristet del af langfristet gæld	749.318	742.817
Gæld til pengeinstitut	1.811.475	2.781.268
Leverandører af varer og tjenesteydelser	238.480	228.881
Gæld til tilknyttede virksomheder	132.845	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag.....	24.068	184.710
Anden gæld.....	1.488.337	1.656.576
	4.444.524	5.594.252
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	24.715.174	26.610.346
PASSIVER I ALT	38.817.037	40.356.203

12 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

NOTER**1. BRUTTOFORTJENESTE:**

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste.

	2016	2015
	Kr.	Kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	4.438.181	3.816.782
Pensioner	681.385	644.243
Sociale omkostninger og andre personaleomkostninger	118.739	112.688
	<u>5.238.305</u>	<u>4.573.713</u>
Som fordeler sig således:		
Direktion	0	0
Øvrige medarbejdere	5.238.305	4.573.713
	<u>5.238.305</u>	<u>4.573.713</u>
Der er ikke udbetalt løn til direktionen for dennes funktion i selskabet. Der har gennemsnitlig været 13 ansatte i regnskabsåret.		
3. AFSKRIVNINGER:		
Driftsmateriel og inventar	202.491	46.731
Bygninger	759.131	759.131
	<u>961.622</u>	<u>805.862</u>
4. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	20.110	73.456
Andre finansielle indtægter	7.439	20.062
	<u>27.549</u>	<u>93.518</u>
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	24.068	184.710
Udskudt skat	323.928	265.188
	<u>347.996</u>	<u>449.898</u>

NOTER2016
Kr.

6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Driftsmateriel og inventar	Ejendom
Anskaffelsessum primo	1.312.841	40.650.232
Årets tilgang	2.060.163	160.853
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	3.373.004	40.811.085
Afskrivninger primo	1.203.009	3.759.820
Afskrivninger afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	202.491	759.131
Afskrivninger ultimo	1.405.500	4.518.951
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	1.967.504	36.292.134

7. FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Andre værdipapirer
Anskaffelsessum primo	26.060
Anskaffelsessum ultimo	26.060
Værdiregulering primo	1.698
Årets værdiregulering	4.637
Værdiregulering ultimo	6.335
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	32.395

NOTER

	2016 Kr.	2015 Kr.
8. ANPARTSKAPITAL:		
Indskudskapital	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Anpartskapitalen består af 200 stk. anparter a 1.000 kr., som ikke er opdelt i forskellige klasser.

9. OVERFØRT RESULTAT:

Saldo primo	9.750.584	9.409.832
Overført jf. resultatdisponering	<u>1.128.677</u>	<u>340.752</u>
	<u>10.879.261</u>	<u>9.750.584</u>

10. UDSKUDT SKAT:

Saldo primo	2.595.274	2.330.086
Årets regulering	<u>323.928</u>	<u>265.188</u>
	<u>2.919.202</u>	<u>2.595.274</u>

Udskudt skat vedrører forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på materielle anlægsaktiver og periodeafgrænsningsposter.

2016
Kr.**11. PRIORITETSGÆLD:**

	Efter 5 år	Restgæld	Kursværdi
DLR Kredit	16.205.702	21.133.454	21.279.713
Låneomkostninger	0	-113.485	0
Afdrag kommende regnskabsår	0	-749.318	0
	<u>16.205.702</u>	<u>20.270.650</u>	<u>21.279.713</u>

12. SIKKERHEDSSTILLELSE OG EVENTUALFORPLIGTELSE:

Til sikkerhed for gæld i DLR Kredit er der tinglyst 1. prioritetspant 22.500 t. kr. i Strandvejen 205, Hasmark.

Til sikkerhed for moderselskabet Lars Skifter Holding ApS og selskabets gæld til Vestjysk Bank A/S er tinglyst ejerpantebrev 10.335 t. kr. i Strandvejen 205, Hasmark.

Strandvejen 205, Hasmark er ultimo regnskabsåret bogført til 36.292 t. kr.

Bogført værdi af pantsatte aktiver er udelukkende oplyst ud fra den i årsrapporten anvendte fordeling.

Herudover skal tillægges evt. værdi af driftsmateriel mv., som er omfattet af Tinglysningslovens § 37.

Selskabet har stillet bankgaranti på 150.000 kr. overfor Dansk Supermarked A/S.

Selskabet har indgået finansiel leasingaftale med Nykredit leasing. Den månedlig ydelse udgør ca. 1,8 t. kr. og restforpligtelsen udgør ca. 19 t. kr.

Selskabet er sambeskattet med Lars Skifter Holding ApS og hæfter solidarisk og ubegrænset med dette selskab for danske selskabsskatter samt dansk kildeskat på renter, royalties og udbytter for alle tilknyttede danske selskaber i koncernen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.