

HOUE & DALL ZANZIBAR ApS

Den Hvide Facet 1, 5 e
7100 Vejle

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/05/2018

Flemming Hansen Dall
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HOUE & DALL ZANZIBAR ApS Den Hvide Facet 1, 5 e 7100 Vejle e-mailadresse: fhd@zdv.dk CVR-nr: 28101600 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Sydbank Store Torv 12 8000 Århus C DK Danmark
Revisor	Lægers & Tandlægers Revisionskontor Steen Blichers Gade 5 8900 Randers C DK Danmark CVR-nr: 25685229 P-enhed: 1007987028

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 for Houe & Dall Zanzibar ApS.

Årsrapporten der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for, at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 23/05/2018

Direktion

Flemming Hansen Dall

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Houe & Dall Zanzibar ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Houe & Dall Zanzibar ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 Ethiske 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.

Randers, 23/05/2018

Brian Bruun Falkner , mne26660
Registreret revisor
Lægers & Tandlægers Revisionskontor
CVR: 25685229

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er investering og udlejning, herunder investering i og udlejning af fast ejendom på Zanzibar.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for 2017 udviser et resultat på kr. - 1.077.965 mod kr. - 135.590 sidste år, og balancen pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. -1.306.680.

Ledelsen finder årets resultat er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt..

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger måles til kostpris (anskaffelsespris med tillæg af omkostninger) med tillæg af evt. opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af forventet restværdi. Der afskrives ikke på grunde.

Opskrivninger indregnes direkte på egenkapitalen som en bunden henlæggelse under posten "Reserve for opskrivninger". Udskudt skat på opskrivninger indregnes direkte i posten "Udskudt skat".

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: Fortjeneste eller tab ved 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Småanskaffelser under kr. 13.200 samt aktiver med en levetid på under 3 år fradrages straks i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver:

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Værdipapirer, der beholdes til udløb og ikke indgår i selskabets handelsbeholdning, måles til amortiseret kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelse indregnes andel af tilknyttede virksomheders resultat under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på statustidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med andelen af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der eksisterer en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen. Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponering til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med øvrige egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Eksterne omkostninger		-43.097	-22.960
Bruttoresultat		-43.097	-22.960
Andre driftsomkostninger		-915.220	0
Resultat af ordinær primær drift		-958.317	-22.960
Andre finansielle omkostninger		-119.648	-112.630
Ordinært resultat før skat		-1.077.965	-135.590
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-1.077.965	-135.590
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-1.077.965	-135.590
I alt		-1.077.965	-135.590

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		1.295.812	1.295.812
Materielle anlægsaktiver i alt		1.295.812	1.295.812
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		25.480	25.480
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	415.818
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	25.480	441.298
Anlægsaktiver i alt		1.321.292	1.737.110
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		155.797	155.797
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	514.739
Tilgodehavender i alt		155.797	670.536
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		155.797	670.536
Aktiver i alt		1.477.089	2.407.646

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		175.000	175.000
Overført resultat		-1.481.680	-403.715
Egenkapital i alt		-1.306.680	-228.715
Gæld til banker		362.575	363.537
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		7.750	18.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.413.444	2.254.824
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.783.769	2.636.361
Gældsforpligtelser i alt		2.783.769	2.636.361
Passiver i alt		1.477.089	2.407.646

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris pr. 01.01. 2017	25.480
Kostpris pr. 31.12. 2017	25.480

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:
Zanzibar Estate and Resort Company Ltd., Zanzibar 49%
Zanzibar Resort and Real Estate Ltd., Zanzibar, 0,052%

Der foreligger ikke regnskaber for Zanzibar Estate and Resort Company Ltd. og Zanzibar Resort and Real Estate Ltd.

2. Oplysning om usædvanlige forhold

Ledelsen vurderer, at der er tilstrækkeligt likviditetsbredskab til fortsat drift i 2018, idet der som hidtil forventes tilført likvide midler fra selskabets hovedanpartshaver i takt med behovet herfor.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser m.v.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke pantsat eller stillet sikkerheder overfor de tilknyttede selskaber og andre.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Flemming Hansen Dall, Mesingvej 17, 8660 Skanderborg

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft transaktioner med følgende nærtstående parter:

Selskabet ejer 49% af Zanzibar Estate and Resort Company Ltd, Zanzibar

Selskabet ejer 0,052% af Zanzibar Resort and Real Estate Ltd, Zanzibar