

Karens Minde Holliday ApS

Hovedgaden 18, 1.

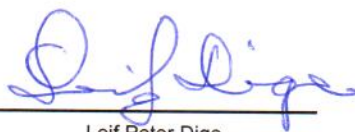
2970 Hørsholm

CVR-nr. 28103883

Årsrapport for 2015

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-05-2016



Leif Peter Dige
Dirigent

Karens Minde Holliday ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Karens Minde Holliday ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Karens Minde Holliday ApS Hovedgaden 18, 1. 2970 Hørsholm
Telefon	45 20 92 92 16
E-mail	jd@ld1.dk
CVR-nr.	28103883
Stiftelsesdato	25-08-2004
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Bestyrelse	Leif Peter Dige, Formand
Direktion	Jakob Dige, Adm. direktør
Pengeinstitut	Jyske Bank

Karens Minde Holliday ApS

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Karens Minde Holliday ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

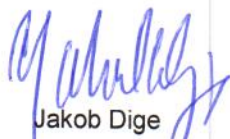
Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Hørsholm, den

Direktion



Jakob Dige
Adm. direktør

Bestyrelse



Leif Peter Dige
Formand

Karens Minde Holliday ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejendomsinvestering og udlejning, udvikling og drift af koncepter inden for ferie og fritid samt hermed forbundne aktiviteter og konsulentopgaver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. -72.513, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 503.817, og en egenkapital på kr. -59.846.

Ledelsen er vidende om selskabets kapitaltab og der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive stillet forslag om kapitaludvidelse med nominel DKK 40.000 til kurs 100 med fortegningsret for eksisterende kapitalejere.

Ledelsen har tilsagn om tegning af kapitalen ved gældskonvertering.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Karens Minde Holliday ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Karens Minde Holliday ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

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. 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.

Karens Minde Holliday ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende ejendommen og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Karens Minde Holliday ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste/-tab		-9.240	-11.020
Dagsværdireguleringer af investeringsaktiver		-60.000	0
Driftsresultat		-69.240	-11.020
Finansielle omkostninger		-3.273	-6.875
Resultat før skat		-72.513	-17.895
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-72.513	-17.895
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-72.513	-17.895
		-72.513	-17.895

Karens Minde Holliday ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015	2014
Aktiver			
Grunde og bygninger	2	500.000	560.000
Materielle anlægsaktiver		500.000	560.000
Anlægsaktiver		500.000	560.000
Likvide beholdninger		3.817	0
Omsætningsaktiver		3.817	0
Aktiver		503.817	560.000

Karens Minde Holliday ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015	2014
Passiver			
Virksomhedskapital	3	155.000	135.000
Overført resultat	4	-214.846	-142.333
Egenkapital		-59.846	-7.333
Gæld til realkreditinstitutter		513.000	540.000
Gæld til banker		0	451
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	1.250
Gæld til tilknyttede virksomheder		43.961	21.430
Gæld til associerede virksomheder		4.202	4.202
Kortfristede gældsforpligtelser		563.663	567.333
Gældsforpligtelser		563.663	567.333
Passiver		503.817	560.000
Ejerskab	5		
Usædvanlige forhold	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Karens Minde Holliday ApS

Noter

	2015	2014			
1. Skat af årets resultat					
Skat af årets resultat	0	0			
	<u>0</u>	<u>0</u>			
2. Grunde og bygninger					
Kostpris primo	779.563	779.563			
Kostpris ultimo	<u>779.563</u>	<u>779.563</u>			
Opskrivninger primo	-219.563	-219.563			
Årets opskrivninger	-60.000	0			
Opskrivninger ultimo	<u>-279.563</u>	<u>-219.563</u>			
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>500.000</u>	<u>560.000</u>			
3. Virksomhedskapital					
Saldo primo	135.000	135.000			
Årets tilgang	20.000	114.750			
Årets afgang	0	-114.750			
Saldo ultimo	<u>155.000</u>	<u>135.000</u>			
Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:					
	2015	2014	2012	2011	
Saldo primo	135.000	135.000	135.000	135.000	125.000
Årets tilgang	20.000	114.750	0	0	10.000
Årets afgang	0	-114.750	0	0	0
Saldo ultimo	<u>155.000</u>	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>
4. Overført resultat					
Saldo primo			-142.333		-239.188
Årets tilgang			-72.513		-17.895
Kapitalnedsættelse til dækning af underskud			0		114.750
Saldo ultimo			<u>-214.846</u>		<u>-142.333</u>

Karens Minde Holliday ApS

Noter

2015

2014

5. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

LD Ejendomme ApS
Hjemmehørende i Hørsholm kommune

RT Group A/S under konkurs
Hjemmehørende i København kommune

6. Usædvanlige forhold

For usædvanlige forhold henvises til ledelsesberetningen.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.