

Karens Minde Holliday ApS

Hovedgaden 18, 1.

2970 Hørsholm

CVR-nr. 28103883

Årsrapport for 2017

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. juni 2018



Leif Peter Dige
Dirigent

Karens Minde Holliday ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

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. august 2004
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Bestyrelse	Leif Peter Dige, Formand
Direktion	Jakob Dige, Adm. direktør
Pengeinstitut	Jyske Bank

Karens Minde Holliday ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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


Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Hørsholm, den 8. juni 2018

Direktion



Jakob Dige
Adm. direktør

Bestyrelse



Leif Peter Dige
Formand

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 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -10.863, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 509.164, og en egenkapital på kr. -41.499.

Ledelsen er vidende om selskabets kapitaltab og der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive stillet forslag om kapitaludvidelse med nominel DKK 35.000 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 2017 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og ejendomsudgifter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal 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	2017	2016
Bruttofortjeneste/-tab		-7.681	-7.526
Driftsresultat		<u>-7.681</u>	<u>-7.526</u>
Finansielle omkostninger		-3.182	-3.264
Resultat før skat		<u>-10.863</u>	<u>-10.790</u>
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		<u>-10.863</u>	<u>-10.790</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-10.863</u>	<u>-10.790</u>
		<u>-10.863</u>	<u>-10.790</u>

Karens Minde Holliday ApS

Balance 31. december 2017

Aktiver	Note	2017	2016
Grunde og bygninger	2	500.000	500.000
Materielle anlægsaktiver		<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Anlægsaktiver		<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Likvide beholdninger		9.164	527
Omsætningsaktiver		9.164	527
Aktiver		<u>509.164</u>	<u>500.527</u>

Karens Minde Holliday ApS

Balance 31. december 2017

Passiver	Note	2017	2016
Virksomhedskapital	3	195.000	195.000
Overført resultat	4	-236.499	-225.636
Egenkapital		-41.499	-30.636
Gæld til realkreditinstitutter		459.000	486.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		750	2.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		79.711	38.961
Gæld til associerede virksomheder		4.202	4.202
Anden gæld		7.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		550.663	531.163
Gældsforpligtelser		550.663	531.163
Passiver		509.164	500.527
Ejerskab	5		
Nærtstående parter	6		
Usædvanlige forhold	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2017	2016			
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	-279.563	-279.563			
Opskrivninger ultimo	<u>-279.563</u>	<u>-279.563</u>			
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>			
3. Virksomhedskapital					
Saldo primo	195.000	155.000			
Årets tilgang	0	40.000			
Saldo ultimo	<u>195.000</u>	<u>195.000</u>			
Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:					
	2017	2016	2012	2011	
Saldo primo	195.000	155.000	135.000	135.000	135.000
Årets tilgang	0	40.000	20.000	114.750	0
Årets afgang			0	-114.750	0
Saldo ultimo	<u>195.000</u>	<u>195.000</u>	<u>155.000</u>	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>
4. Overført resultat					
Saldo primo			-225.636		-214.846
Årets tilgang			-10.863		-10.790
Saldo ultimo			<u>-236.499</u>		<u>-225.636</u>

Noter

2017

2016

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. Nærtstående parter

LD Ejendomme ApS
Hovedgaden 18, 1.
2970 Hørsholm
Hovedanpartshaver

7. Usædvanlige forhold

For usædvanlige forhold henvises til ledelsesberetningen.

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er stillet sikkerhed i selskabets ejendom der i balancen er optaget til DKK 500.000, overfor kreditinstitutter med en samlet gæld på DKK 486.000.

Der er ikke der ud over sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.