

# **HULLEHAVN CAMPING ApS**

Sydskovvej 9  
3740 Svaneke

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**14/03/2018**

---

**Michael Viskum**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** HULLEHAVN CAMPING ApS  
Sydskovvej 9  
3740 Svaneke

CVR-nr: 29134715  
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for året 2016/17 for Hullehavn Camping ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt

, den

## Direktion

Kim Abelstedt Hansen

Elsebeth Boulund Sørensen

# Ledelsesberetning

Selskabet har i lighed med tidligere år drevet campingplads.

Udviklingen har været tilfredsstillende, og der forventes ingen væsentlige ændringer i de kommende år.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdi-reguleringer 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.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af nettoomsætning og direkte omkostninger, samt andre eksterne omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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:

Bygninger (restværdi 30%)	50 år
Driftsmidler og inventar	10 år

Anlægsaktiver med en anskaffessum på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i

resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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%.

### **Gældsforpligtelser**

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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

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

# Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....		886.696	917.572
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>886.696</b>	<b>917.572</b>
Personaleomkostninger .....		-479.557	-474.033
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-95.421	-95.421
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>311.718</b>	<b>348.118</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-112.019	-134.369
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>199.699</b>	<b>213.749</b>
Skat af årets resultat .....		-43.933	-43.461
<b>Årets resultat .....</b>		<b>155.766</b>	<b>170.288</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		155.766	170.288
<b>I alt .....</b>		<b>155.766</b>	<b>170.288</b>



# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		2.552.504	2.594.419
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		259.216	292.722
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.811.720</b>	<b>2.887.141</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0	150.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>150.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.811.720</b>	<b>3.037.141</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		19.941	
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>19.941</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....			108.026
Andre tilgodehavender .....		30.455	30.455
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>30.455</b>	<b>138.481</b>
Likvide beholdninger .....		1.010.365	372.932
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.060.761</b>	<b>511.413</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.872.481</b>	<b>3.548.554</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		954.609	798.843
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.079.609</b>	<b>923.843</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		218.554	197.937
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>218.554</b>	<b>197.937</b>
Gæld til banker .....		1.530.778	1.590.145
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	490.418
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.530.778</b>	<b>2.097.107</b>
Skyldig selskabsskat .....		39.871	16.644
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.003.669	329.667
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.043.540</b>	<b>329.667</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.574.318</b>	<b>2.426.774</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.872.481</b>	<b>3.548.554</b>