

HULLEHAVN CAMPING ApS

Kapelvej 57
3700 Rønne

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/12/2016

Ivan Christensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HULLEHAVN CAMPING ApS
Kapelvej 57
3700 Rønne

e-mailadresse: ic@outlook.dk

CVR-nr: 29134715

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for året 2015/16 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 2015/16 for opfyldt

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 21/12/2016

Direktion

Kim Østergaard Nissen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at foretage ejendomsinesteringere og finansiering i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen væsentlige begivenheder.

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 gælds metode 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 2015 - 30. sep 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 917.572 | 298.094 |
| Bruttoresultat | | 917.572 | 298.094 |
| Personaleomkostninger | | -474.033 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -95.421 | -95.421 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 348.118 | 202.673 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -134.369 | -137.765 |
| Ordinært resultat før skat | | 213.749 | 64.908 |
| Skat af årets resultat | 1 | -43.461 | -12.142 |
| Årets resultat | | 170.288 | 52.766 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 170.288 | 52.766 |
| I alt | | 170.288 | 52.766 |

Balance 30. september 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 2.594.419 | 2.636.334 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 292.722 | 323.823 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 2.887.141 | 2.960.157 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 150.000 | 150.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 150.000 | 150.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.037.141 | 3.110.157 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 108.026 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 30.455 | 8.553 |
| Tilgodehavender i alt | | 138.481 | 8.553 |
| Likvide beholdninger | | 372.932 | 117.516 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 511.413 | 126.069 |
| Aktiver i alt | | 3.548.554 | 3.236.226 |

Balance 30. september 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 798.843 | 628.555 |
| Egenkapital i alt | | 923.843 | 753.555 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 197.937 | 171.020 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 197.937 | 171.020 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.590.145 | 1.669.300 |
| Skyldig selskabsskat | | 16.544 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 490.418 | 463.950 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.097.107 | 2.133.250 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 6.560 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 329.667 | 171.841 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 329.667 | 178.401 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.426.774 | 2.311.651 |
| Passiver i alt | | 3.548.554 | 3.236.226 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2015/16 | 2014/15 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 16.544 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 26.917 | 12.142 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>43.461</u> | <u>12.142</u> |

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebrev i bygninger kr. 2.000.000 til sikkerhed for lån i Spar Nord