

**Anpartsselskabet af 1. september 2013**  
**Råhøj Allé 7 A**  
**8270 Højbjerg**

**CVR-nr. 29 51 26 63**

**Årsrapport for**  
**1. oktober 2016 - 30. september 2017**  
**(Selskabets 12. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 5/3 2018

**Dirigent**



# Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Anpartsselskabet af 1. september 2013

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 1. marts 2018

Direktion:

John Ankjær Rasmussen



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Anpartsselskabet af 1. september 2013

Vi har opstillet årsregnskabet for Anpartsselskabet af 1. september 2013 for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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 vedrørende 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 etiske 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.

Aarhus, den 1. marts 2018

Aros statsautoriserede revisorer I/S  
CVR-nr. 29690065



Morten Ballum Lind Birkebæk  
statsautoriseret revisor  
MNE 34278

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:**

Anpartsselskabet af 1. september 2013  
Råhøj Allé 7 A  
8270 Højbjerg

CVR nr.: 29 51 26 63

Regnskabsår: 01.10 - 01.10

**Direktion:**

John Ankjær Rasmussen

**Revisor:**

Aros statsautoriserede revisorer I/S  
Værkmestergade 3, 4. sal  
8000 Aarhus C

# Anvendt regnskabspraksis

## GENERELT

Årsrapporten for Anpartsselskabet af 1. september 2013 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer 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.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages til posten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## BALANCEN

### 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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		DKK	DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>8.412</b>	<b>-5.033</b>
Finansielle omkostninger	1	<u>33.215</u>	<u>32.441</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-24.803</b>	<b>-37.474</b>
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>-24.803</b>	<b>-37.474</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Årets resultat		-24.803	-37.474
Overført fra tidligere år		<u>-740.872</u>	<u>-703.397</u>
<b>Til disposition</b>		<b>-765.675</b>	<b>-740.872</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til næste år		<u>-765.675</u>	<u>-740.872</u>
<b>I alt</b>		<b>-765.675</b>	<b>-740.872</b>



## Balance 30. september

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		DKK	DKK
<b>Aktiver</b>			
Likvide beholdninger		624	424
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<u>624</u>	<u>424</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>624</u>	<u>424</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>624</u>	<u>424</u>

## Balance 30. september

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		DKK	DKK
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Overført overskud	3	-765.675	-740.872
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-685.675</b>	<b>-660.872</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.000	2.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		684.299	648.884
Anden gæld		0	10.412
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>686.299</b>	<b>661.295</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>686.299</b>	<b>661.295</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>624</b>	<b>424</b>
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	4		
Eventualposter	5		

## Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	32.415	30.693
	Øvrige finansielle omkostninger	800	1.748
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>33.215</b>	<b>32.441</b>

<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	Årets aktuelle skat	0	0
	Årets udskudte skat	0	0
	Regulering af tidl. års skat	0	0
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>3</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført overskud</b>	<b>Egenkapital i alt</b>
	Saldo primo	80.000	-740.872	-660.872
	Årets resultat	0	-24.803	-24.803
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-765.675</b>	<b>-685.675</b>

#### 4 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er hotelaktiviteter samt at administrere og investere i fast ejendom samt hermed beslægtede aktiviteter. Der har ikke været aktivitet i regnskabsåret.

#### 5 Eventualposter

##### Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med J.A. Hotel Invest ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for skatter inden for sambeskatningskredsen.