
Kellers Badehotel ApS

Sydbanegade 2A, 6000 Kolding

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 30 19 97 74

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 3 /6 2016

Gerhard Carmes Sørensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Kellers Badehotel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 3. juni 2016

Direktion

Ulla Carmes Sørensen

Gerhard Carmes Sørensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Kellers Badehotel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kellers Badehotel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 Ethiske 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.

Trekantområdet, den 3. juni 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Skriver Lykke
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kellers Badehotel ApS
Sydbanegade 2A
6000 Kolding

CVR-nr.: 30 19 97 74
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Kolding

Direktion

Ulla Carmes Sørensen
Gerhard Carmes Sørensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Pengeinstitut

Sydbank
Jernbanegade 14
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Kellers Badehotel ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ejendomsbesiddelse, restaurationsdrift og hoteldrift samt dermed beslægtet formål efter direktionens skøn.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 38.690, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 103.620.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 DKK | 2014 DKK |
|---|------|----------------|-----------------|
| Andre driftsindtægter | | 0 | 184.856 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | | 0 | -73.704 |
| Andre eksterne omkostninger | | -41.137 | -127.414 |
| Bruttoresultat | | -41.137 | -16.262 |
| Personaleomkostninger | | 0 | -1.544 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | 0 | -28.011 |
| Resultat før finansielle poster | | -41.137 | -45.817 |
| Finansielle indtægter | 1 | 11.226 | 613 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -8.779 | -72.623 |
| Resultat før skat | | -38.690 | -117.827 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -38.690 | -117.827 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|-------------------|--|----------------|-----------------|
| Overført resultat | | -38.690 | -117.827 |
| | | -38.690 | -117.827 |

Balance 31. december

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> DKK | <u>2014</u> DKK |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 303.141 | 285.642 |
| Andre tilgodehavender | | 15.596 | 151 |
| Tilgodehavender | | <u>318.737</u> | <u>285.793</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>46.244</u> | <u>87.571</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>364.981</u> | <u>373.364</u> |
| Aktiver | | <u>364.981</u> | <u>373.364</u> |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2015 DKK | 2014 DKK |
|--|----------|----------------|----------------|
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -21.380 | 17.310 |
| Egenkapital | 3 | 103.620 | 142.310 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 29.550 | 16.677 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 230.290 | 211.377 |
| Anden gæld | | 1.521 | 3.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 261.361 | 231.054 |
| Gældsforpligtelser | | 261.361 | 231.054 |
| Passiver | | 364.981 | 373.364 |

Noter til årsregnskabet

| | <u>2015</u> DKK | <u>2014</u> DKK | |
|--|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| 1 Finansielle indtægter | | | |
| Andre finansielle indtægter | 11.226 | 613 | |
| | <u>11.226</u> | <u>613</u> | |
| 2 Finansielle omkostninger | | | |
| Renteomkostninger tilknyttede virksomheder | 8.624 | 22.068 | |
| Andre finansielle omkostninger | 155 | 50.555 | |
| | <u>8.779</u> | <u>72.623</u> | |
| 3 Egenkapital | | | |
| | <u>Selskabskapital</u> DKK | <u>Overført resultat</u> DKK | <u>I alt</u> DKK |
| Egenkapital 1. januar | 125.000 | 17.310 | 142.310 |
| Årets resultat | 0 | -38.690 | -38.690 |
| Egenkapital 31. december | <u>125.000</u> | <u>-21.380</u> | <u>103.620</u> |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Kellers Badehotel ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætningen ved udlejning af hotelværelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret til inden årets udgang.

Nettoomsætning består af huslejeindtægter som indregnes lineært i lejeperioden.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og administration samt kontorhold mv.

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktions lønninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægs aktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 sambeskattet med 100% ejede dan ske datter virk som heder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, 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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.