

Casablanca Hostel ApS

**Gennem Landet 82 b
8592 Anholt**

CVR-nr. 31 37 04 85

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 5. april 2019

Jørgen Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober	10
Balance 31. oktober	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. november 2017 - 31. oktober 2018 for Casablanca Hostel ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2017 - 31. oktober 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Anholt, den 5. april 2019

Direktion

Jørgen Nielsen
direktør

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Til kapitalejeren i Casablanca Hostel ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Casablanca Hostel ApS for regnskabsåret 1. november 2017 - 31. oktober 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2017 - 31. oktober 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Hornslet, den 5. april 2019

Skov Revision
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 27 52 59 89

Solveig Skov Nielsen
Registreret Revisor
MNE-nr. mne16912

Selskabsoplysninger

Selskabet

Casablanca Hostel ApS
Gennem Landet 82 b
8592 Anholt

Telefon: 40689071

Hjemmeside: www.casablancaanholt.dk

CVR-nr.: 31 37 04 85

Regnskabsperiode: 1. november 2017 - 31. oktober 2018

Hjemsted: Norddjurs

Direktion

Jørgen Nielsen, direktør

Revisor

Skov Revision
Registreret revisionsanpartsselskab
Byvej 2
8543 Hornslet

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af hostel på Anholt og dermed beslægtede virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 205.634, og selskabets balance pr. 31. oktober 2018 udviser en egenkapital på kr. 2.367.127.

Selskabets ledelse anser resultatet for at være tilfredsstillende, set i forhold til at der er tale om opstart af nye aktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Casablanca Hostel ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Øvrige bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 acontoskatter.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		252.089	269.203
Personaleomkostninger	1	<u>-471.358</u>	<u>-232.641</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-219.269	36.562
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-59.047	-51.015
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-11.955</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-278.316	-26.408
Resultat før finansielle poster		-278.316	-26.408
Finansielle indtægter		140.256	46.420
Finansielle omkostninger		<u>-67.574</u>	<u>-74.360</u>
Resultat før skat		-205.634	-54.348
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>13.174</u>
Årets resultat		<u>-205.634</u>	<u>-41.174</u>
Foreslået udbytte		54.000	52.900
Overført resultat		<u>-259.634</u>	<u>-94.074</u>
		<u>-205.634</u>	<u>-41.174</u>

Balance 31. oktober

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.223.013	1.268.547
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		94.594	0
Materielle anlægsaktiver		<u>1.317.607</u>	<u>1.268.547</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.317.607</u>	<u>1.268.547</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.135	22.400
Andre tilgodehavender		0	2.505.067
Udskudt skatteaktiv	4	10.863	10.863
Selskabsskat		16.000	0
Periodeafgrænsningsposter		3.357	2.687
Tilgodehavender		<u>35.355</u>	<u>2.541.017</u>
Værdipapirer		736.536	12.650
Værdipapirer		<u>736.536</u>	<u>12.650</u>
Likvide beholdninger		<u>410.885</u>	<u>800.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.182.776</u>	<u>3.353.667</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.500.383</u></u>	<u><u>4.622.214</u></u>

Balance 31. oktober

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.188.127	2.447.761
Foreslået udbytte for regnskabsåret		54.000	52.900
Egenkapital	3	<u>2.367.127</u>	<u>2.625.661</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		92.650	1.726.772
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>92.650</u>	<u>1.726.772</u>
Banker		0	143.908
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	105.872
Anden gæld		40.606	20.001
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>40.606</u>	<u>269.781</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>133.256</u>	<u>1.996.553</u>
Passiver i alt		<u><u>2.500.383</u></u>	<u><u>4.622.214</u></u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	460.000	209.337
Andre omkostninger til social sikring	-872	20.859
Andre personaleomkostninger	<u>12.230</u>	<u>2.445</u>
	<u>471.358</u>	<u>232.641</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>-13.174</u>
	<u>0</u>	<u>-13.174</u>

Noter

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. november 2017	125.000	2.447.761	52.900	2.625.661
Betalt ordinært udbytte	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	0	-259.634	54.000	-205.634
Egenkapital 31. oktober 2018	125.000	2.188.127	54.000	2.367.127

Virksomhedskapitalen består af 1.250 anparter à nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

4 Hensættelse til udskudt skat

	2018 kr.	2017 kr.
Hensættelse til udskudt skat 1. november 2017	0	2.311
Anvendt i året	0	-2.311
Immaterielle anlægsaktiver	18.718	6.528
Skattemæssigt underskud	-29.581	-17.391
Overført til udskudt skatteaktiv	10.863	10.863
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	10.863	0
Regnskabsmæssig værdi	10.863	10.863

Noter

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. november 2017	Gæld 31. oktober 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsdeltagere og ledelse	<u>1.726.772</u>	<u>92.650</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.726.772</u>	<u>92.650</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jørgen Nielsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-029134027185
Tidspunkt for underskrift: 05-04-2019 kl.: 11:27:44
Underskrevet med NemID

Solveig Nielsen

Som Revisor NEM ID
På vegne af Skov Revision
PID: 9208-2002-2-270489254237
Tidspunkt for underskrift: 05-04-2019 kl.: 12:13:45
Underskrevet med NemID

Jørgen Nielsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-029134027185
Tidspunkt for underskrift: 05-04-2019 kl.: 12:16:03
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 97e6c6d0gJxm20168801

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.