

Casablanca Hostel ApS

Gennem Landet 76
8592 Anholt

CVR-nr. 31 37 04 85

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den

Jørgen Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober	9
Balance 31. oktober	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. november 2020 - 31. oktober 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2020 - 31. oktober 2021.

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

Direktion

Jørgen Nielsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Casablanca Hostel ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Casablanca Hostel ApS for regnskabsåret 1. november 2020 - 31. oktober 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hornslet, den

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

Solveig Skov Nielsen
Registreret Revisor
MNE-nr. 16912

Selskabsoplysninger

Selskabet

Casablanca Hostel ApS
Gennem Landet 76
8592 Anholt

CVR-nr.: 31 37 04 85

Regnskabsperiode: 1. november 2020 - 31. oktober 2021

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 2020/21 udviser et overskud på kr. 461.582, og selskabets balance pr. 31. oktober 2021 udviser en egenkapital på kr. 3.016.389.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Casablanca Hostel ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 virksomhedens 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 mv. 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 finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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.

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.

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>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		<u>1.167.626</u>	<u>773.517</u>
Personaleomkostninger	1	<u>-462.832</u>	<u>-336.189</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		704.794	437.328
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-155.124</u>	<u>-109.704</u>
Resultat før finansielle poster		549.670	327.624
Finansielle indtægter		71.868	41.449
Finansielle omkostninger		<u>-32.286</u>	<u>-16.870</u>
Resultat før skat		589.252	352.203
Skat af årets resultat	2	<u>-127.670</u>	<u>-48.054</u>
Årets resultat		<u><u>461.582</u></u>	<u><u>304.149</u></u>
Foreslået udbytte		114.400	113.000
Overført resultat		<u>347.182</u>	<u>191.149</u>
		<u><u>461.582</u></u>	<u><u>304.149</u></u>

Balance 31. oktober

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.459.248	1.196.812
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		409.978	261.103
Materielle anlægsaktiver	3	<u>3.869.226</u>	<u>1.457.915</u>
Tilgodehavende skat		3.393	2.384
Finansielle anlægsaktiver		<u>3.393</u>	<u>2.384</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.872.619</u>	<u>1.460.299</u>
Selskabsskat		2.384	5.594
Periodeafgrænsningsposter		13.664	14.686
Tilgodehavender		<u>16.048</u>	<u>20.280</u>
Værdipapirer		17.400	805.015
Værdipapirer		<u>17.400</u>	<u>805.015</u>
Likvide beholdninger		<u>546.558</u>	<u>935.166</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>580.006</u>	<u>1.760.461</u>
Aktiver i alt		<u>4.452.625</u>	<u>3.220.760</u>

Balance 31. oktober

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.776.989	2.429.806
Foreslået udbytte for regnskabsåret		114.400	113.000
Egenkapital		<u>3.016.389</u>	<u>2.667.806</u>
Hensættelse til udskudt skat		76.460	48.054
Hensatte forpligtelser i alt		<u>76.460</u>	<u>48.054</u>
Selskabsskat		99.264	0
Selskabsdeltagere og ledelse		639.115	124.400
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>738.379</u>	<u>124.400</u>
Anden gæld		621.397	380.500
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>621.397</u>	<u>380.500</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.359.776</u>	<u>504.900</u>
Passiver i alt		<u>4.452.625</u>	<u>3.220.760</u>
Oplysning om dagsværdi	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. november 2020	125.000	2.429.807	113.000	2.667.807
Betalt ordinært udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	347.182	114.400	461.582
Egenkapital 31. oktober 2021	125.000	2.776.989	114.400	3.016.389

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	462.405	335.905
Andre omkostninger til social sikring	<u>427</u>	<u>284</u>
	<u>462.832</u>	<u>336.189</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	99.264	0
Årets udskudte skat	<u>28.406</u>	<u>48.054</u>
	<u>127.670</u>	<u>48.054</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. november 2020	1.589.254	376.087
Tilgang i årets løb	<u>2.322.888</u>	<u>243.548</u>
Kostpris 31. oktober 2021	<u>3.912.142</u>	<u>619.635</u>
Af- og nedskrivninger 1. november 2020	392.443	114.984
Årets afskrivninger	<u>60.451</u>	<u>94.673</u>
Af- og nedskrivninger 31. oktober 2021	<u>452.894</u>	<u>209.657</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. oktober 2021	<u>3.459.248</u>	<u>409.978</u>

Noter

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. november 2020	Gæld 31. oktober 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsdeltagere og ledelse	124.400	639.115	0	0
Selskabsskat	0	99.264	0	0
	124.400	738.379	0	0

5 Oplysning om dagsværdi

Dagsværdien af aktiver, der måles til dagsværdi, udgør ultimo DKK 17.400. Årets ændringer i dagsværdien, som er indregnet i resultatopgørelsen, udgør DKK 4.200.

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

PID: 9208-2002-2-029134027185

Tidspunkt for underskrift: 25-01-2022 kl.: 21:13:47

Underskrevet med NemID

NEM ID

Solveig Skov Nielsen

Som Revisor

RID: 63893338

Tidspunkt for underskrift: 26-01-2022 kl.: 07:56:09

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jørgen Nielsen

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-029134027185

Tidspunkt for underskrift: 26-01-2022 kl.: 07:58:00

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: e2a5c9SKpmN2.46802851

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.