

Casablanca Hostel ApS

Gennem Landet 76
8592 Anholt

CVR-nr. 31 37 04 85

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 8. januar 2024

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. november 2022 - 31. oktober 2023 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2022 - 31. oktober 2023.

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 8. januar 2024

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 2022 - 31. oktober 2023 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 revisoreres 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 8. januar 2024

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 2022 - 31. oktober 2023

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 2022/23 udviser et overskud på DKK 87.254, og selskabets balance pr. 31. oktober 2023 udviser en egenkapital på DKK 3.074.825.

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 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i DKK

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, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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 finansiell 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

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.

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	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	0 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år	0 Kr.

Aktiver med en kostpris på under DKK 32.000 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.

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 acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

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>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Bruttofortjeneste		<u>814.359</u>	<u>935.173</u>
Personaleomkostninger	1	<u>-461.490</u>	<u>-461.705</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		352.869	473.468
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-218.953	-137.208
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-43.334</u>
Resultat før finansielle poster		133.916	292.926
Finansielle indtægter		7.180	536
Finansielle omkostninger		<u>-33.108</u>	<u>-39.108</u>
Resultat før skat		107.988	254.354
Skat af årets resultat	3	<u>-20.734</u>	<u>-50.972</u>
Årets resultat		<u><u>87.254</u></u>	<u><u>203.382</u></u>
Foreslået udbytte		122.000	117.800
Overført resultat		<u>-34.746</u>	<u>85.582</u>
		<u><u>87.254</u></u>	<u><u>203.382</u></u>

Balance 31. oktober

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
		DKK	DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.559.027	3.333.784
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		458.028	593.280
Materielle anlægsaktiver		<u>4.017.055</u>	<u>3.927.064</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.017.055</u>	<u>3.927.064</u>
Selskabsskat		85.478	0
Periodeafgrænsningsposter		6.837	11.616
Tilgodehavender		<u>92.315</u>	<u>11.616</u>
Værdipapirer		22.800	16.250
Værdipapirer		<u>22.800</u>	<u>16.250</u>
Likvide beholdninger		<u>344.903</u>	<u>562.964</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>460.018</u>	<u>590.830</u>
Aktiver i alt		<u>4.477.073</u>	<u>4.517.894</u>

Balance 31. oktober

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.827.825	2.862.571
Foreslået udbytte for regnskabsåret		122.000	117.800
Egenkapital		<u>3.074.825</u>	<u>3.105.371</u>
Hensættelse til udskudt skat		118.478	112.670
Hensatte forpligtelser i alt		<u>118.478</u>	<u>112.670</u>
Selskabsskat		2.124	14.762
Selskabsdeltagere og ledelse		723.822	654.175
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>725.946</u>	<u>668.937</u>
Selskabsskat		6.000	0
Anden gæld		551.824	630.916
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>557.824</u>	<u>630.916</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.283.770</u>	<u>1.299.853</u>
Passiver i alt		<u>4.477.073</u>	<u>4.517.894</u>
Oplysning om dagsværdi	2		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. november 2022	125.000	2.862.571	117.800	3.105.371
Betalt ordinært udbytte	0	0	-117.800	-117.800
Årets resultat	0	-34.746	122.000	87.254
Egenkapital 31. oktober 2023	125.000	2.827.825	122.000	3.074.825

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	450.000	450.000
Andre omkostninger til social sikring	0	159
Andre personaleomkostninger	<u>11.490</u>	<u>11.546</u>
	<u>461.490</u>	<u>461.705</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>

2 Oplysning om dagsværdi

Dagsværdien af aktiver, der måles til dagsværdi, udgør ultimo DKK 22.800. Årets ændringer i dagsværdien, som er indregnet i resultatopgørelsen, udgør DKK 6.550.

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	14.124	14.762
Årets udskudte skat	5.808	36.210
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>802</u>	<u>0</u>
	<u>20.734</u>	<u>50.972</u>

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. november 2022	Gæld 31. oktober 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsdeltagere og ledelse	654.175	723.822	0	0
Selskabsskat	<u>14.762</u>	<u>2.124</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>668.937</u>	<u>725.946</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

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jørgen Nielsen

Direktør

ID: b765e477-1ccd-4996-b517-f72ae501f4f6

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 08-01-2024 kl.: 09:19:57

Underskrevet med MitID



Solveig Skov Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Solveig Nielsen

Revisor

ID: 3587db60-c680-4871-8506-63cb3c687ccb

Tidspunkt for underskrift: 08-01-2024 kl.: 09:43:35

Underskrevet med MitID



Jørgen Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jørgen Nielsen

Dirigent

ID: b765e477-1ccd-4996-b517-f72ae501f4f6

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 08-01-2024 kl.: 12:25:32

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 0e795aTjgQs251468773

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.