

STRANDGAARDEN BADEHOTEL ApS

Strandvejen 8
9940 Læsø

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

15/04/2020

Ole Lind
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STRANDGAARDEN BADEHOTEL ApS
Strandvejen 8
9940 Læsø

e-mailadresse: info@hotel-strandgaarden.dk

CVR-nr: 31878179

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for STRANDGAARDEN BADEHOTEL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Læsø, den 20/03/2020

Direktion

Ole Nørmark Lind

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er hoteldrift og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2019 blev endnu et godt år for Strandgaarden Badehotel.

Niklas blev budt velkommen igen i køkkenet, denne gang som chef. Sidst han var her var som elev i 2009 – dejligt at have ham tilbage. Køkkenprocenten har aldrig været bedre. Det øvrige personale har også lavet en flot indsats som vi alle kan være stolte af. Samlet giver restauranten et godt overskud til selskabet.

Værelsesudlejning var ikke helt så god som forventet, men bidrager dog rigtigt godt til resultatet.

Vi eksperimenterede med julefrokost & Nytårsåbent, det var en succes for deltagerne og vi har erfaringer, som vi kan bruge i 2020. Isoleret set har åbningen ikke bidraget positivt til resultatet.

2020 ser ud til at blive et udfordrende år for selskabet. Coronavirus har lagt samfundet ned og i skrivende stund ved vi ikke hvornår vi kan åbne for sæsonen. Vi gør vores bedste og ser et ”lys for enden af tunnelen”. Strandgaardens likviditet er god og vi forventer ikke at få problemer der kan true selskabets overlevelse.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende med et overskud på 314 t.kr. efter skat mod 294 t.kr. i 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Årsrapporten for Strandgaarden Badehotel ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg fra klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med der beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lager nedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokale omkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger

opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede

af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring

af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

Bygninger	10-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter anparter i ikke noterede selskaber der måles til kostpris

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende

regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes

i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.761.783	2.676.325
Personaleomkostninger	1	-1.996.076	-1.878.041
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-201.550	-225.687
Resultat af ordinær primær drift		564.157	572.597
Andre finansielle omkostninger		-161.823	-196.153
Ordinært resultat før skat		402.334	376.444
Skat af årets resultat	3	-88.702	-81.993
Årets resultat		313.632	294.451
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		313.632	294.451
I alt		313.632	294.451

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		8.402.799	8.579.800
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		23.835	48.384
Materielle anlægsaktiver i alt	4	8.426.634	8.628.184
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.000	1.000
Anlægsaktiver i alt		8.427.634	8.629.184
Fremstillede varer og handelsvarer		75.820	84.594
Varebeholdninger i alt		75.820	84.594
Andre tilgodehavender		16.851	37.414
Periodeafgrænsningsposter		6.772	6.939
Tilgodehavender i alt		23.623	44.353
Likvide beholdninger		1.015.988	46
Omsætningsaktiver i alt		1.115.431	128.993
Aktiver i alt		9.543.065	8.758.177

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		2.211.297	1.897.665
Egenkapital i alt		2.336.297	2.022.665
Hensættelse til udskudt skat		317.647	288.851
Hensatte forpligtelser i alt		317.647	288.851
Gæld til realkreditinstitutter		5.829.247	4.653.816
Langfristede gældsforpligtelser i alt		5.829.247	4.653.816
Gæld til realkreditinstitutter		288.753	260.451
Gæld til banker		0	851.124
Modtagne forudbetalinger fra kunder		112.685	127.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		112.723	83.625
Skyldig selskabsskat		29.906	33.574
Skyldig moms og afgifter		328.617	385.668
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		106.642	33.881
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		25.968	2.192
Periodeafgrænsningsposter		54.580	15.130
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.059.874	1.792.845
Gældsforpligtelser i alt		6.889.121	6.446.661
Passiver i alt		9.543.065	8.758.177

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	1.861.752	1.820.823
Pensionsbidrag	87.000	11.000
Andre omkostninger til social sikring	34.673	36.312
Andre personaleomkostninger	12.651	9.906
	1.996.076	1.878.041
Gennemsnitligt antal beskæftigede	4,4	5,0

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019	2018
	kr.	kr.
Bygninger	177.001	177.001
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.549	48.686
	201.550	225.687

3. Skat af årets resultat

	2019	2018
	kr.	kr.
Aktuel skat	59.906	57.574
Ændring af udskudt skat	28.796	24.419
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	88.702	56.900

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Andre Anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
Kostpris primo	10.282.022	267.368
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	10.282.022	267.368
Af- og nedskrivning primo	-1.702.222	-218.985
Årets afskrivning	-177.001	-24.549
Af- og nedskrivning ultimo	-1.879.223	-243.534
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.402.799	23.834

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til DLR, 5.434 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 7.398 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til Totalkredit, 684 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 979 t.kr.

Sekundært er grunde og bygninger stillet til sikkerhed for gæld til Nordjyske Bank.

Desuden har hovedanpartshaver stillet selvskyldnerkaution.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Direktør Ole Nørmark Lind, Strandstien 5, 9940 Læsø

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	4