

REVISIONS FIRMAET EDELBO
STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

DANHOSTEL KERTEMINDE APS
VESTERGADE 45
5700 SVENDBORG

CVR-NR. 32 07 34 09

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

Godkendt på generalforsamlingen

23 / 5 2017

Dirigent:

LEVE SCHMIDT

DIRIGENT



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

De uafhængige revisorers revisionspåtegning 2 - 4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis 7 - 11

Resultatopgørelse 12

Balance 13 - 14

Pengestrømsopgørelse 15

Noter 16 - 19

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Danhostel Kerteminde ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 31. marts 2017

DIREKTION



Lene Schmidt

DE UAFHÆNGIGE REVISORERS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapital ejeren i Danhostel Kerteminde ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danhostel Kerteminde ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DE UAFHÆNGIGE REVISORERS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejl-informationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokument-falsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
 - Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisions-handlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
 - Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
 - Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
 - Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteop-lysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

-fortsættes-

DE UAFHÆNGIGE REVISORERS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 31. marts 2017

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78


Johan Groth
statsaut. revisør


Michael Nymark Jensen
statsaut. revisør

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABSNAVN:

Danhostel Kerterminde ApS
Vestergade 45
5700 Svendborg

CVR-nr. 32 07 34 09

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 8. regnskabsår

DIREKTION:

Lene Schmidt

REVISOR:

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er drift af vandrerhjem, kursus- og selskabslokaler og hermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 2016 et overskud på 298.961 kr. som betragtes som tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Danhostel Kerteminde ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret ændringerne i årsregnskabsloven ved lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Implementeringen har ikke givet anledning til ændring af selskabets anvendte regnskabspraksis, men har alene afstedkommet nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 ricisi, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE POSTER

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 m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det øvrige selskabs positive indkomst.

BALANCEN**MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Grunde og bygninger, ombygning af lejede lokaler og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Grunde og bygninger	50 år
Ombygning af lejede lokaler	5 år
Driftsmateriel	5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (FORTSAT)

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring af afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

VÆRDIFORRINGELSER AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SKYLDIG SKAT 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationspris.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likviditet samt likviditet ved årets begyndelse og slutning.

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

No- ter	2016 Kr.	2015 Kr.
1. BRUTTOFORTJENESTE	2.410.878	2.700.015
2. Personaleomkostninger:		
Løn og gager	1.640.411	1.811.541
Omkostninger til social sikring	56.698	67.653
	1.697.109	1.879.194
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	713.769	820.822
3. Afskrivninger	-172.622	-174.466
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	541.147	646.356
Finansielle indtægter	14.910	10.238
Finansielle omkostninger	-172.309	-166.706
RESULTAT FØR SKAT	383.749	489.889
4. Skat af årets resultat	-84.788	-98.178
ÅRETS RESULTAT	298.961	391.711
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	298.961	391.711
Disponeret i alt	298.961	391.711

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016AKTIVER

<u>No-</u> <u>ter</u>	<u>2016</u> <u>Kr.</u>	<u>2015</u> <u>Kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Grunde og bygninger	6.344.111	5.785.317
Driftsmateriel	308.220	127.718
	<u>6.652.331</u>	<u>5.913.035</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Depositum	31.700	0
	<u>6.684.031</u>	<u>5.913.035</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
VAREBEHOLDNINGER:		
Varelager	147.940	115.684
	<u>147.940</u>	<u>115.684</u>
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	79.330	1.895
Andre tilgodehavender	172.776	160.119
Periodeafgrænsningsposter	32.767	43.745
	<u>284.873</u>	<u>205.759</u>
	<u>2.800</u>	<u>1.444</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER		
	<u>435.612</u>	<u>322.887</u>
AKTIVER I ALT		
	<u>7.119.643</u>	<u>6.235.923</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016PASSIVER

No- ter	2016 Kr.	2015 Kr.
EGENKAPITAL:		
6. Anpartskapital	125.000	125.000
7. Overført resultat	1.158.150	859.189
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	1.283.150	984.189
HENSATTE FORPLIGTELSE:		
8. Udskudt skat	333.366	248.578
9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
Prioritetsgæld	2.061.008	2.197.009
Gæld til pengeinstitut	785.494	877.342
Gældsbreve	107.748	165.497
	2.954.250	3.239.848
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	250.832	216.713
Gæld til pengeinstitut	681.653	399.591
Modtagne forudbetalinger fra kunder	238.890	167.722
Leverandører af varer og tjenesteydelser	120.035	383.027
Gæld til tilknyttede selskaber	942.791	215.024
Anden gæld	314.678	381.231
	2.548.878	1.763.308
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	5.503.127	5.003.156
PASSIVER I ALT	7.119.643	6.235.923

10. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2016	2015
	Kr.	Kr.
Årets resultat	298.961	391.711
Reguleringer af skat af årets resultat	84.788	98.178
Af- og nedskrivninger	144.044	121.709
Betalt selskabsskat	0	0
Ændring i varebeholdninger	527.793	611.598
Ændring i tilgodehavender	-32.255	7.427
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-79.114	-49.579
	-258.377	138.337
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	158.047	707.783
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Anlægsaktiver:		
Køb af materielle anlægsaktiver	-883.339	-456.329
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Køb af finansielle anlægsaktiver mv	-31.700	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-915.039	-456.329
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Provenu af langfristede gældsforpligtelser	922.815	0
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-1.174.295	-214.094
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder	727.766	-187.281
Udbetalt udbytte	0	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	476.286	-401.375
Samlet likviditetsvirkning	-280.706	-149.921
Likviditet primo	-398.147	-248.226
LIKVIDITET ULTIMO	-678.853	-398.147

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

NOTER**1. BRUTTOFORTJENESTE:**

Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.

	2016	2015
	Kr.	Kr.

2. PERSONALEOMKOSTNINGER:

Lønninger og gager	1.874.726	1.869.048
Lønrefusion	-390.546	-224.275
Pensioner	156.231	166.768
Øvrig social sikring og øvrige personaleudgifter	56.698	67.653
	<u>1.697.109</u>	<u>1.879.194</u>

Selskabet har i regnskabsåret 2016 gennemsnitligt beskæftiget 7 medarbejdere mod 7 medarbejdere i 2015.

3. AFSKRIVNINGER:

Grunde og bygninger	60.532	50.982
Driftsmateriel	83.512	70.727
Småanskaffelser	28.130	52.757
Tab på debitorer	448	0
	<u>172.622</u>	<u>174.466</u>

4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:

Selskabsskat	0	0
Udskudt skat	84.788	98.178
	<u>84.788</u>	<u>98.178</u>

Selskabet har i regnskabsåret betalt 0 kr. i selskabsskat.

NOTER2016
Kr.**5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:**

	Grunde og bygninger	Driftsmateriel
Anskaffelsessum primo	5.921.745	1.173.856
Årets tilgang	619.326	264.014
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	6.541.071	1.437.870
Afskrivninger primo	136.428	1.046.138
Afgang afskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	60.532	83.512
Afskrivninger ultimo	196.960	1.129.650
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	6.344.111	308.220
Ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2015	3.633.200	

2016
Kr.2015
Kr.**6. ANPARTSKAPITAL:**

Indskudskapital	125.000	125.000
-----------------------	---------	---------

Anpartskapitalen er fordelt i anparter a 1.000 kr. eller multipla heraf, og anparterne er ikke opdelt i forskellige anpartsklasser.

NOTER

	2016	2015
	Kr.	Kr.
	859.189	467.478
	298.961	391.711
	1.158.150	859.189

7. OVERFØRT RESULTAT:

Saldo primo	859.189	467.478
Overført jf. resultatdisponering	298.961	391.711
	1.158.150	859.189

8. UDSKUDT SKAT:

Saldo primo	248.578	150.400
Årets regulering	84.788	98.178
	333.366	248.578

Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:

Bygninger	1.917.421	1.601.900
Driftsmateriel	162.839	26.541
Periodeafgrænsningsposter	32.767	43.745
Skattemæssige underskud til fremførsel	-597.680	-542.248
	1.515.346	1.129.937

Udskudt skat, 22 %

1.515.300

333.366

248.578

9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:

Af restgælden forfalder der 5 år efter balancetidspunktet	2.005.615	2.411.758
Kursværdi udgør pr. 31. december 2016	3.106.060	3.304.109

NOTER

10. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSESR:

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der givet prioritetspant i grunde og bygninger, der pr. 31. december 2016 har en regnskabsmæssig værdi på 6.344.111 kr.

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut er der tinglyst pantebrev på 950.000 kr. i selskabets ejendom, der pr. 31. december 2016 har en regnskabsmæssig værdi på 6.344.111 kr.

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på 500.000 kr. i aktiver, der pr. 31. december 2016 har en regnskabsmæssig værdi på 708.265 kr.

Selskabets pengeinstitut har på vegne af selskabet stillet garantier for i alt 1.621.654 kr.

Hæftelser inden for sambeskatningskredsen:

Danhostel Kerteminde ApS er sambeskattet med DK Hostel ApS. Som helejet datterselskab hæfter Danhostel Kerteminde ApS ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties opstået inden for sambeskatningskredsen. Selskabet hæfter ligeledes for eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytter, renter og royalties.