

BÅDHOTELLET ApS

Bakkegårdsvej 306
3050 Humlebæk

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

25/05/2016

Martin Christian Bjerregaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	BÅDHOTELLET ApS Bakkegårdsvej 306 3050 Humlebæk
	CVR-nr: 32451659 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S Jernbanegade 6 2800 Kgs. Lyngby
Revisor	REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION Ulstrupvej 10 4682 Tureby DK Danmark CVR-nr: 14569391 P-enhed: 1000765485

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Bådhotellet ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for, at undlade revision for opfyldt og har besluttet fortsat, at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 22/05/2016

Direktion

Martin Christian Bjerregaard

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Bådhotellet ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Bådhotellet ApS for regnskabsåret 01. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

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

Tureby, 23/05/2016

Merete Leth
Registreret revisor
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION
CVR: 14569391

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er drive at båd hotel.

Væsentlige begivenheder:

Der har ikke været nogen ekstraordinære begivenheder i regnskabsåret, der har haft væsentlig indflydelse på resultatet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat på kr. 30.778, hvilket ledelsen finder tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

Udover ovenstående er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Selskabet har valgt fra klasse C, at afgive noteoplysning vedrørende anlægsaktiver.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

Den regnskabsmæssige værdi af 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 udført arbejde, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, øvrige omkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, inventar og indretning lejede lokaler 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:

Indretning lejede lokaler 5 år

Driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småanskaffelser med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af deposita vedrørende lejemålet.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger optages til nominel værdi

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, opgøres udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Der skal foretages fuld hensættelse til udskudt skat. Tilsvarende skal negativ udskudt skat aktiveres som et udskudt skatteaktiv, såfremt det er sandsynligt, at værdien kan udnyttes i fremtiden. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		117.852	284.178
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-67.265	-50.366
Resultat af ordinær primær drift		50.587	233.812
Andre finansielle indtægter	1	1.017	1.537
Øvrige finansielle omkostninger	2	-11.169	-2.282
Ordinært resultat før skat		40.435	233.067
Skat af årets resultat	3	-9.657	-56.998
Årets resultat		30.778	176.069
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		30.778	176.069
I alt		30.778	176.069

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		86.419	121.924
Indretning af lejede lokaler		165.347	143.105
Materielle anlægsaktiver i alt	4	251.766	265.029
Deposita		118.177	117.308
Finansielle anlægsaktiver i alt		118.177	117.308
Anlægsaktiver i alt		369.943	382.337
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		207.899	211.507
Andre tilgodehavender		132.976	82.656
Periodeafgrænsningsposter			0
Tilgodehavender i alt		340.875	294.163
Likvide beholdninger		238.110	223.619
Omsætningsaktiver i alt		578.985	517.782
Aktiver i alt		948.928	900.119

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		395.568	364.791
Egenkapital i alt		525.568	494.791
Hensættelse til udskudt skat		13.560	12.152
Hensatte forpligtelser i alt		13.560	12.152
Modtagne forudbetalinger fra kunder		247.687	266.013
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Skyldig selskabsskat		249	49.646
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		146.864	62.517
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		409.800	343.530
Gældsforpligtelser i alt		409.800	393.176
Passiver i alt		948.928	900.119

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	5.000	364.790	494.790
Årets resultat			30.778	30.778
Egenkapital, ultimo	125.000	5.000	395.568	525.568

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	kr.
Renter, debitorer	1.017	1.537
	<u>1.017</u>	<u>1.537</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Renter, kreditinstitutter	8.368	533
Renter, kreditorer	0	254
Renter og gebyr Skat m.v.	518	191
Rentetillæg, selskabsskat	2.283	1.304
	<u>11.169</u>	<u>2.282</u>

3. Skat af årets resultat

	2014	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	8.249	51.646
Ændring af udskudt skat	1.408	5.352
	<u>9.657</u>	<u>56.998</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris primo	183.498	199.356
Tilgang	0	54.003
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	183.498	253.359
Af- og nedskrivning primo	-61.574	-56.252
Årets afskrivning	-35.505	-31.760
Af- og nedskrivning ultimo	-97.079	-88.012
Regnskabsmæssig værdi ultimo	86.419	165.347

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a kr. 1.000,00.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen siden selskabets stiftelse.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.