

## **Bådhotellet ApS**

Bakkegårdsvej 306  
3050 Humlebæk

CVR-nr. 32 45 16 59

## **Årsrapport for 2019**

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 26. august 2020

---

Martin Christian Bjerregaard  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	6
Balance 31. december 2019	7
Noter til årsrapporten	9

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Bådhotellet 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. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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.

Humblebæk, den 24. august 2020

### Direktion

Martin Christian Bjerregaard  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### Til kapitalejeren i Bådhotellet ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Bådhotellet ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Hillerød, den 24. august 2020

**Revisionsfirmaet Tage Sørensen**  
**statsautoriseret revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 34 87 97 53

Bo Wulffsberg  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne33215

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Bådhotellet ApS  
Bakkegårdsvej 306  
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 32 45 16 59

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Hjemsted: Fredensborg

### Direktion

Martin Christian Bjerregaard, direktør

### Revisor

Revisionsfirmaet Tage Sørensen  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Slotsgade 14A, 1. sal  
3400 Hillerød

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er at drive bådhotel.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 4.086, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 960.768.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>157.140</b>	<b>383.962</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-126.676</u>	<u>-159.731</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>30.464</b>	<b>224.231</b>
Finansielle indtægter		10.667	1.414
Finansielle omkostninger		<u>-35.796</u>	<u>-35.600</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>5.335</b>	<b>190.045</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-1.249</u>	<u>-42.205</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>4.086</u></b>	<b><u>147.840</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>4.086</u>	<u>147.840</u>
		<b><u>4.086</u></b>	<b><u>147.840</u></b>

**Balance 31. december 2019**

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.064.800	1.082.400
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		28.439	91.297
Indretning af lejede lokaler		<u>32.963</u>	<u>79.181</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>1.126.202</u></b>	<b><u>1.252.878</u></b>
Deposita		<u>149.200</u>	<u>146.499</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>149.200</u></b>	<b><u>146.499</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>1.275.402</u></b>	<b><u>1.399.377</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		77.432	238.648
Andre tilgodehavender		513.605	424.967
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>64.118</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>591.037</u></b>	<b><u>727.733</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>223.149</u></b>	<b><u>202.510</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>814.186</u></b>	<b><u>930.243</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>2.089.588</u></b>	<b><u>2.329.620</u></b>



**Balance 31. december 2019**

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		<u>830.768</u>	<u>826.682</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>960.768</u></b>	<b><u>956.682</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>4.696</u>	<u>13.699</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>4.696</u></b>	<b><u>13.699</u></b>
Banker		<u>440.873</u>	<u>462.699</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4</b>	<b><u>440.873</u></b>	<b><u>462.699</u></b>
Banker	4	313.685	263.969
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	28.389
Selskabsskat		2.358	46.476
Anden gæld		43.943	133.308
Periodeafgrænsningsposter		<u>311.265</u>	<u>424.398</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>683.251</u></b>	<b><u>896.540</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.124.124</u></b>	<b><u>1.359.239</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>2.089.588</u></b>	<b><u>2.329.620</u></b>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i henhold til årsregnskabsloven vurderes som værende beskæftiget. I henhold til selskabsloven er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er personaleudgifter i årsrapporten.

## 2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	10.252	56.210
Årets udskudte skat	<u>-9.003</u>	<u>-14.005</u>
	<b><u>1.249</u></b>	<b><u>42.205</u></b>

## 3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resul- tat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	5.000	826.682	956.682
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.086</u>	<u>4.086</u>
<b>Egenkapital 31. december 2019</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>5.000</u></b>	<b><u>830.768</u></b>	<b><u>960.768</u></b>

Virksomhedskapitalen består af 125 anpartar à nominelt kr. 1.000. Ingen anpartar er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## 4 Langfristede gældsforpligtelser

	2019	2018
	kr.	kr.
<b>Banker</b>		
Mellem 1 og 5 år	<u>440.873</u>	<u>462.699</u>
Langfristet del	440.873	462.699
Øvrig kortfristet gæld til banker	<u>313.685</u>	<u>263.969</u>
Kortfristet del	<u>313.685</u>	<u>263.969</u>
	<b><u>754.558</u></b>	<b><u>726.668</u></b>

## Noter

### 5 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået kontrakt om leje af grunden hvor selskabets bygning er beliggende. Lejekontrakten er uopsigelig frem til 31. december 2047.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet pant i bygninger på t.kr. 900, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2019 udgør t.kr. 1.065.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bådhotellet ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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 samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering 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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsbygninger	25 år	60 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.