

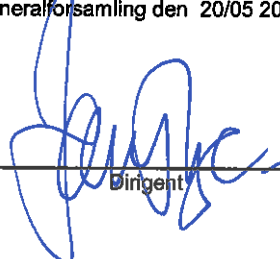
Badehotellet i Dragør ApS

Drogdensvej 43, 2791 Dragør

CVR-nr. 33 38 64 27

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 20/05 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

3

Ledelsesberetning

4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

5

Balance 31. december

6

Noter til årsrapporten

8

Anvendt regnskabspraksis

10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Badehotellet i Dragør ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Dragør, den 20. maj 2016

Direktion

Ewa Malgorzata Woszczyk
adm. direktør



Lars Strange Thye

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Badehotellet i Dragør ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Badehotellet i Dragør ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Valby, den 20. maj 2016

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Henrik Ulvsgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------|--|
| Selskabet | Badehotellet i Dragør ApS Drogdensvej 43 2791 Dragør |
| | CVR-nr.: 33 38 64 27 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 1. januar 2011 Hjemsted: Dragør |
| Direktion | Ewa Malgorzata Woszczyk, adm. direktør Lars Strange Thye |
| Revisor | Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive hotel og restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 952.922, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.747.737.

Lovpligtig redegørelse for samfundsansvar

Selskabet har tabt anpartskapitalen og er dermed omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Selskabslovens krav om fremlæggelse for generalforsamlingen er overholdt. Ledelsen forventer at kunne reetablere kapitalen ved positive resultater af den fremtidige drift.

Selskabets gæld er primært til hovedanpartshaveren. Anpartshaveren har afgivet en støtte- og tilbagetrædelseserklæring, hvori det tilkendegives, at anpartshaveren vil tilføre tilstrækkelig likviditet til at selskabet kan betale sine forpligtelser i takt med at de forfalder, såfremt selskabet ikke har tilstrækkelig likviditet hertil. Anpartshaveren har endvidere tilkendegivet at ville træde tilbage for øvrige kreditorer.

Årsregnskabet aflægges under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 2.731.641 | 1.995.959 |
| Personaleomkostninger | 2 | -2.987.200 | -2.021.525 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | -255.559 | -25.566 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -452.698 | -384.913 |
| Resultat før finansielle poster | | -708.257 | -410.479 |
| Finansielle indtægter | | 1.183 | 1.316 |
| Finansielle omkostninger | | -245.848 | -53.281 |
| Resultat før skat | | -952.922 | -462.444 |
| Skat af årets resultat | 3 | 0 | -101.350 |
| Årets resultat | | -952.922 | -563.794 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført overskud | | -952.922 | -563.794 |
| | | -952.922 | -563.794 |

Balance 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 136.964 | 8.000 |
| Indretning af lejede lokaler | | 3.396.301 | 2.766.552 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | 3.533.265 | 2.774.552 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.533.265 | 2.774.552 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 142.289 | 350.738 |
| Andre tilgodehavender | | 1.435.993 | 1.115.474 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 32.985 | 42.293 |
| Tilgodehavender | | 1.611.267 | 1.508.505 |
| Likvide beholdninger | | 477.850 | 232.606 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.089.117 | 1.741.111 |
| Aktiver i alt | | 5.622.382 | 4.515.663 |

Balance 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|----------|-------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | -1.827.737 | -874.814 |
| Egenkapital | 5 | -1.747.737 | -794.814 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.627.190 | 131.862 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 4.941.582 | 4.406.004 |
| Anden gæld | | 640.383 | 633.769 |
| Deposita | | 160.964 | 138.842 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 7.370.119 | 5.310.477 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 7.370.119 | 5.310.477 |
| Passiver i alt | | 5.622.382 | 4.515.663 |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 1 | | |

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Selskabskapitalen forventes reetableret over de kommende år bl.a. ved en realisering af driftsoverskud. Selskabet er i al væsentlighed finansieret ved lån fra kapitalejeren. Det forventes, at selskabets likviditetsbehov inden for det kommende år vil kunne finansieres ved realisering af driftsoverskud eller ved lån fra kapitalejeren. Der foreligger tilsagn fra kapitalejeren herom.

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.761.802 | 1.817.227 |
| Pensioner | 144.901 | 148.632 |
| Andre omkostninger til social sikring | 64.780 | 48.143 |
| Andre personaleomkostninger | 15.717 | 7.523 |
| | <u><u>2.987.200</u></u> | <u><u>2.021.525</u></u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | <u>0</u> | <u>101.350</u> |
| | <u><u>0</u></u> | <u><u>101.350</u></u> |

Selskabet har et ikke bogført skatteaktiv på 22% af underskud til fremførsel t. kr. 2.707.

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af leje- de lokaler |
|---|---|-----------------------------------|
| | kr. | kr. |
| Kostpris 1. januar | 16.000 | 3.807.528 |
| Tilgang i årets løb | 149.171 | 1.062.240 |
| Kostpris 31. december | 165.171 | 4.869.768 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | 8.000 | 1.040.976 |
| Årets afskrivninger | 20.207 | 432.491 |
| Af- og nedskrivninger 31. december | 28.207 | 1.473.467 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 136.964 | 3.396.301 |

5 Egenkapital

| | Selskabskapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital 1. januar | 80.000 | -874.815 | -794.815 |
| Årets resultat | 0 | -952.922 | -952.922 |
| Egenkapital 31. december | 80.000 | -1.827.737 | -1.747.737 |

Selskabskapitalen består af 80 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Badehotellet i Dragør ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, 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.

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.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | | |
|---|----|----|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 | år |
| Indretning af lejede lokaler | 10 | år |

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 og for betalte aconto-skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.