

DET PRIVATE BARSELSHOTEL ApS

Kirkevej 37
8370 Hadsten

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/09/2017

Stig Chr. Gøte
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DET PRIVATE BARSELHOTEL ApS

Kirkevej 37

8370 Hadsten

Telefonnummer: 22779150

e-mailadresse: dittebach@barselhotellet.dk

CVR-nr: 33640536

Regnskabsår: 01/05/2016 - 30/04/2017

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Det Private Barselshotel ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 30/08/2017

Direktion

Ditte Bach

Bestyrelse

Charlotte Rigmor Utzon

Ditte Bach

Jørn Jensen Bach
formand

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen besluttede på sidste ordinære generalforsamling fortsat at fravælge revision, da det under hensyntagen til selskabets ringe kompleksitet ikke skønnedes, at udgiften til revision var nødvendig. Ledelsen erklærer hermed under henvisning til årsregnskabslovens § 9 stk. 4, at selskabet fortsat opfylder betingelserne jf. årsregnskabslovens § 135 stk. 1 for fravalg af revision. På den kommende ordinære generalforsamling vil fravalget af revision blive opretholdt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed, der formidler viden og leverer undervisning, pleje og omsorg relateret til graviditet, fødsel, amning og barselstiden samt dermed forbundet virksomhed.

Målet er at styrke den kommende og nye familie samt det nyfødte barn i det nye liv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 255.734, og selskabets balance pr. 30. april 2017 udviser en egenkapital på kr. -336.001.

Årets resultat er påvirket negativt af udgifter som følge af ansættelsen af en ekstra medarbejder, en jordemoder, på grund af stigende efterspørgsel for selskabets ydelser, samt betydelige investeringer i en ny hjemmeside. Efter en oplærings og indkøringsperiode forventes den øgede kapacitet at bevirke, at indtjeningen stiger, og hermed forventes der igen at kunne blive realiseret overskud. Omsætningen for regnskabsåret er vokset med 35%, og udviklingen forventes at fortsætte i 2017/18. Resultatet for regnskabsåret anses for tilfredsstillende, og det bevirker, at selskabet er omfattet af Selskabslovens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer, at kapitalen vil kunne reableres af egen indtjening i de kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Fremtiden

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

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

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, 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.

Resultatopgørelse

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

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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. Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.600 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen samt beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.153.126	1.604.766
Personaleomkostninger	1	-2.408.985	-1.737.812
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-57.299	-53.240
Resultat af ordinær primær drift		-313.158	-186.286
Andre finansielle indtægter		0	2
Øvrige finansielle omkostninger	3	-14.048	-7.326
Ordinært resultat før skat		-327.206	-193.610
Skat af årets resultat	4	71.472	41.424
Årets resultat		-255.734	-152.186
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-255.734	-152.186
I alt		-255.734	-152.186

Balance 30. april 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill		3.926	7.855
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	3.926	7.855
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		77.118	106.384
Materielle anlægsaktiver i alt	6	77.118	106.384
Anlægsaktiver i alt		81.044	114.239
Råvarer og hjælpematerialer		48.318	21.043
Varebeholdninger i alt		48.318	21.043
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		118.781	82.985
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.669	1.669
Udskudte skatteaktiver		119.104	47.632
Periodeafgrænsningsposter		61.992	48.693
Tilgodehavender i alt		301.546	180.979
Likvide beholdninger		125.085	147.342
Omsætningsaktiver i alt		474.949	349.364
Aktiver i alt		555.993	463.603

Balance 30. april 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	7	80.000	80.000
Overført resultat		-416.001	-160.267
Egenkapital i alt		-336.001	-80.267
Modtagne forudbetalinger fra kunder		44.000	44.287
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.523	78.906
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		417.820	203.757
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		337.651	216.920
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		891.994	543.870
Gældsforpligtelser i alt		891.994	543.870
Passiver i alt		555.993	463.603

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-160.267	-80.267
Årets resultat		-255.734	-255.734
Egenkapital, ultimo	80.000	-416.001	-336.001

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og pension	2.344.355	1.672.165
Andre omkostninger til social sikring	25.863	18.539
Andre personaleomkostninger	38.767	47.108
	<u>2.408.985</u>	<u>1.737.812</u>

Selskabet har igennem året i gennemsnit haft 5 ansatte (4 ansatte i 2015/16).

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill	3.929	3.929
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	53.370	49.311
	<u>57.299</u>	<u>53.240</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	14.063	3.757
Andre finansielle omkostninger	-15	3.569
	<u>14.048</u>	<u>7.326</u>

4. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Årets aktuelle skat	0	0
Ændring af udskudt skat (indtægt)	-71.472	-41.424
	<u>-71.472</u>	<u>-41.424</u>

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	27.500
Kostpris ultimo	27.500
Af- og nedskrivning primo	-19.645
Årets afskrivning	-3.929
Af- og nedskrivning ultimo	-23.574
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.926

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	246.555
Årets tilgang	24.104
Kostpris ultimo	270.659
Af- og nedskrivning primo	-140.171
Årets afskrivning	-53.370
Af- og nedskrivning ultimo	-193.541
Regnskabsmæssig værdi ultimo	77.118

7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80.000 anparter à 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.05.2012	80.000
Anpartskapital ultimo	80.000

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skat af Bach & Utzon Holding ApS koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat udgør kr. 0 (30. april 2016, kr. 0), og afregnes af moderselskabet, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Der påhviler ikke selskabet forpligtelser udover almindelige branchemæssige forhold.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

- Bach & Utzon Holding ApS, Kirkevej 37, 8370 Hadsten
- Jørn Bach Holding ApS, Vandtårnsvej 42, 3460 Birkerød