

# **DET PRIVATE BARSELSHOTEL ApS**

Kirkevej 37  
8370 Hadsten

Årsrapport  
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**25/08/2016**

---

**Stig Chr. Gøte**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            DET PRIVATE BARSELHOTEL ApS  
                                 Kirkevej 37  
                                 8370 Hadsten

Telefonnummer: 22779150  
e-mailadresse:    dittebach@barselhotellet.dk

CVR-nr:                33640536  
Regnskabsår:        01/05/2015 - 30/04/2016

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30. april 2016 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 14/07/2016

## 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 med konsulentbistand, pleje og omsorg relateret til graviditet, fødsel og barsel samt dermed forbundet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 152.186, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på kr. -80.267.

Årets resultat er påvirket negativt af udgifter som følge af ansættelsen af to ekstra medarbejdere, jordemødre, på grund af stigende efterspørgsel for selskabets ydelser. Efter en oplærings og indkøringsperiode vil den øgede kapacitet bevirke, at indtjeningen stiger, og hermed forventes der igen at kunne blive realiseret overskud. 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 regnskabsafslutning

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 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.604.766</b>	<b>1.463.830</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.737.812	-946.933
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-53.240	-26.644
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-186.286</b>	<b>490.253</b>
Andre finansielle indtægter .....		2	66
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-7.326	-27.163
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-193.610</b>	<b>463.156</b>
Skat af årets resultat .....	4	41.424	-115.907
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-152.186</b>	<b>347.249</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-152.186	347.249
<b>I alt .....</b>		<b>-152.186</b>	<b>347.249</b>



# Balance 30. april 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill .....		7.855	11.784
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>7.855</b>	<b>11.784</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		106.384	22.715
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>106.384</b>	<b>22.715</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>114.239</b>	<b>34.499</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		21.043	7.978
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>21.043</b>	<b>7.978</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		82.985	109.423
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.669	3.055
Udskudte skatteaktiver .....		47.632	6.208
Periodeafgrænsningsposter .....		48.693	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>180.979</b>	<b>118.686</b>
Likvide beholdninger .....		147.342	241.774
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>349.364</b>	<b>368.438</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>463.603</b>	<b>402.937</b>

# Balance 30. april 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-160.267	-8.081
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>-80.267</b>	<b>71.919</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		44.287	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		78.906	47.903
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		203.757	0
Skyldig selskabsskat .....		0	17.696
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		216.920	265.419
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>543.870</b>	<b>331.018</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>543.870</b>	<b>331.018</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>463.603</b>	<b>402.937</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Lønninger	1.606.518	891.399
Andre omkostninger til social sikring	18.539	13.369
Andre personaleomkostninger	42.521	42.165
	<u>1.667.578</u>	<u>946.933</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill	3.929	3.929
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.311	22.715
	<u>53.240</u>	<u>26.644</u>

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	3.757	17.077
Andre finansielle omkostninger	3.569	10.086
	<u>7.326</u>	<u>27.163</u>

## 4. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets aktuelle skat	0	17.696
Ændring af udskudt skat	-41.424	98.211
	<u>-41.424</u>	<u>115.907</u>

## 5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	<b>Goodwill kr.</b>
Kostpris primo	27.500
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>27.500</b>
Af- og nedskrivning primo	-15.716
Årets afskrivning	-3.929
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-19.645</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>7.855</b>

## 6. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Driftsmateriel og inventar kr.</b>
Kostpris primo	113.575
Årets tilgang	132.980
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>246.555</b>
Af- og nedskrivning primo	-90.860
Årets afskrivning	-49.311
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-140.171</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>106.384</b>

## 7. Egenkapital i alt

	<b>Virksomhedskapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Ialt kr.</b>
Saldo primo	80.000	-8.081	71.919
Årets resultat	0	-152.186	-152.186
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-160.267</b>	<b>-80.267</b>

Indskudskapitalen har uændret udgjort kr. 80.000 siden selskabets stiftelse.

## 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 2015, kr. 16.310), og afregnes af moderselskabet, der er administrationsselskab 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 selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

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