

# **FERIEBYEN HALD STRAND ApS**

Kongevejen 365  
2840 Holte

Årsrapport  
1. juli 2018 - 31. december 2018

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

**19/05/2019**

**Herbert Nathan**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** FERIEBYEN HALD STRAND ApS  
Kongevejen 365  
2840 Holte

CVR-nr: 34350566  
Regnskabsår: 01/07/2018 - 31/12/2018

**Revisor** JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Egegårdsvej 39, 1  
2610 Rødovre  
DK Danmark  
CVR-nr: 63778710  
P-enhed: 1004127790

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 31. december 2018 for FERIEBYEN HALD STRAND ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Holte, den 17/05/2019

## Direktion

Herbert Michael Nathan

Lene Førriisdahl Nathan

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Feriebyen Hald Strand ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Feriebyen Hald Strand, Valby ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 til 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Rødovre, 17/05/2019

Jørgen Joost , mne673

Registreret

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 63778710

# Ledelsesberetning

## **Aktiviteter:**

Selskabets hovedaktivitet er at udleje sommerhuse til virksomheder.

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

Selskabet opnåede et resultat efter skat for år 2018 på 17.895 kr. Selskabets balancesum udgjorde pr. 31. december 2018 5.094.482 kr. og egenkapitalen udgjorde -332.805 kr.

Selskabets egenkapital er tabt. Ledelsen forventer en acceptabel udvikling i fremtiden, hvor igennem selskabets egenkapital forventes reetableret gennem en årrække.

Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter ikke giver anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.

## **Begivenheder efter regnskabsårets udløb:**

Der er på balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

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

## Resultatopgørelsen:

### Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen med fradrag af eksterne omkostninger, der omfatter omkostninger i form af lokaleomkostninger, kontorhold, reklame- og markedsføringsomkostninger .

### Finansielle poster:

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

### Skat og udskudt skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

## Balancen:

### Anlægsaktiver:

Afskrivningerne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Følgende afskrivningssatser er anvendt:

Driftsmidler 4 år

Sommerhuse 10 år

Småanskaffelser på indtil 13.500 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

**Skat og udskudt skat:**

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Udskudt skat afsættes med 22% i det omfang det kan påfalde selskabet. Der afsættes ikke skatteaktiver af skattemæssige underskud, undtagen i det tilfælde at det er dokumenterbart, at selskabet kan anvende det skattemæssige underskud inden for en kort årrække.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>219.298</b>	<b>344.663</b>
Personaleomkostninger .....	1	-76.242	-189.340
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-11.369	-26.050
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>131.687</b>	<b>129.273</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-105.050	-205.801
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>26.637</b>	<b>-76.528</b>
Skat af årets resultat .....	3	-8.742	12.098
<b>Årets resultat</b> .....		<b>17.895</b>	<b>-64.430</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		17.895	-64.430
<b>I alt</b> .....		<b>17.895</b>	<b>-64.430</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger .....		4.597.150	4.608.187
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	331
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>4.597.150</b>	<b>4.608.518</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.597.150</b>	<b>4.608.518</b>
Tilgodehavende skat .....		89.339	98.154
Andre tilgodehavender .....		25.210	81.226
Periodeafgrænsningsposter .....		18.049	4.117
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>132.598</b>	<b>183.497</b>
Likvide beholdninger .....		364.734	505.816
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>497.332</b>	<b>689.313</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.094.482</b>	<b>5.297.831</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		300.000	300.000
Overført resultat .....		-632.805	-650.700
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-332.805</b>	<b>-350.700</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	73
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>73</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.074.951	2.152.703
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.074.951</b>	<b>2.152.703</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		125.000	125.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		124.558	119.672
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		0	1.998.490
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		2.078.063	44.008
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.006.715	962.569
Periodeafgrænsningsposter .....		18.000	246.016
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.352.336</b>	<b>3.495.755</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.427.287</b>	<b>5.648.458</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.094.482</b>	<b>5.297.831</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2018 - 31. dec. 2018

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	300.000	-650.700	-350.700
Årets resultat .....		17.895	17.895
Egenkapital, ultimo .....	300.000	-632.805	-332.805

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	76.242	189.340
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>76.242</u>	<u>189.340</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>0</u>	<u>1</u>

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

	<b>2018</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	11.038	22.075
Inventar	331	3.975
	<u>11.369</u>	<u>26.050</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	8.815	-12.699
Ændring af udskudt skat	-73	601
	<u>8.742</u>	<u>-12.098</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Inventar kr.</b>
Kostpris primo	4.729.600	15.900
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.729.600</b>	<b>15.900</b>
Af- og nedskrivning primo	-121.413	-15.569
Årets afskrivning	-11.037	-331
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-132.450</b>	<b>-15.900</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.597.150</b>	<b>0</b>

#### 5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet opfylder ikke selskabslovens kapitalkrav.

Ledelsen aflægger regnskabet efter fortsat drift, da selskabets nuværende og planlagte aktiviteter ikke giver anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter som vedrører sambeskatningen.

#### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets realkreditlån andragende 2.199.951, er der lyst pant på kr. 2.540.000 i selskabets ejendomme med en samlet bogført værdi på kr. 4.597.150.

## 8. Oplysning om ejerskab

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Mista ApS

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har i 2018 ikke været transaktioner med nærtstående parter bortset fra almindelige udlæg.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Mista ApS

Lene Førriisdahl Nathan

## 9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0