

CITY CAMPING HJØRRING ApS

Idræts Alle 45
9800 Hjørring

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

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

10/11/2017

Erik Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

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

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CITY CAMPING HJØRRING ApS
Idræts Alle 45
9800 Hjørring

CVR-nr: 35256091
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/2017

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets ledelse skal erklære, at betingelserne for at undlade revisionen er opfyldt og har besluttet at fravælge revisionen for næste regnskabsår.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Hjørring, den 10/11/2017

Direktion

Rikke Bøggild

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne City Camping ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Camping Hjørring ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 virksomhedens ejer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, 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 virksomhedens ejers 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, virksomhedens ejer 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.

Sæby, 10/11/2017

Niels Poulsen , mne3372
Registreret Revisor
NP Revison Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR: 38257846

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om 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, og 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.

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger

Nettoomsætningen ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Omsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, distribution, reklame, lokaler, administration og tab på debitorer.

Personaleomkostninger:

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

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter finansielle indtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende fremmed valuta

Skat af årets resultat:

Årets skat, 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 egenkapital med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med en dansk virksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskabet i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
------------------------------	---------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Skyldig skat 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 betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med en dansk virksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskabet i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser:

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

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		722.830	850.243
Personaleomkostninger	1	-642.280	-709.360
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.000	-60.000
Resultat af ordinær primær drift		20.550	80.883
Andre finansielle indtægter		0	236
Øvrige finansielle omkostninger		-22.436	-23.472
Ordinært resultat før skat		-1.886	57.647
Skat af årets resultat	2	66	-17.660
Årets resultat		-1.820	39.987
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	32.794
Overført resultat		-1.820	7.193
I alt		-1.820	39.987

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		60.000	120.000
Materielle anlægsaktiver i alt		60.000	120.000
Anlægsaktiver i alt		60.000	120.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.325	208.784
Udsudte skatteaktiver		7.683	1.444
Andre tilgodehavender		5.000	125.000
Tilgodehavender i alt		32.008	335.228
Likvide beholdninger		664.431	690.133
Omsætningsaktiver i alt		696.439	1.025.361
Aktiver i alt		756.439	1.145.361

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	3	100.000	100.000
Overført resultat		-1.820	0
Forslag til udbytte		0	32.794
Egenkapital i alt		98.180	132.794
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		271.953	454.272
Skyldig selskabsskat		6.173	17.104
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		215.731	187.360
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		164.402	155.786
Periodeafgrænsningsposter		0	198.045
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		658.259	1.012.567
Gældsforpligtelser i alt		658.259	1.012.567
Passiver i alt		756.439	1.145.361

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	100.000	0	32.794	132.794
Betalt udbytte			-32.794	-32.794
Årets resultat		-1.820		-1.820
Egenkapital, ultimo	100.000	-1.820	0	98.180

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	600.562	652.491
Pensionsbidrag	13.200	13.200
Andre omkostninger til social sikring	28.518	43.669
	<u>642.280</u>	<u>709.360</u>

2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	6.173	17.104
Ændring af udskudt skat	-6.239	556
	<u>-66</u>	<u>17.660</u>

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af aktier a 100 kr eller multipla. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i kapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Selskabskapital 10.06.2013	100.000
Anpartskapital ultimo	<u>100.000</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive campingplads og helseskole.

Årets resultat er efter forventningerne.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet nogen sikkerheder

6. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet er sambeskattet og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Beløbet oplyses i administrationsselskab Tagcon.dk ApS

Der påhviler selskabet en udskudt skatteaktiv på tkr 7, der vedrører forskel og skatte- og regnskabsmæssige værdier på driftsmidler og tilgodehavender, samt underskudsfræmførsel. Beløbet er afsat i balancen.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Gennemsnitligt antal ansatte	3	3