

CITY CAMPING HJØRRING ApS

Idræts Alle 45
9800 Hjørring

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

08/02/2017

Erik Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CITY CAMPING HJØRRING ApS
Idræts Alle 45
9800 Hjørring

CVR-nr: 35256091
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016

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 16/12/2016

Direktion

Rikke Bøggild

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne City Camping Hjørring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Camping Hjørring ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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, 16/12/2016

Niels Poulsen
Registreret Revisor
NP Revision
CVR: 16077844

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 salgsspris 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 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		850.243	680.609
Personaleomkostninger	1	-709.360	-566.657
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.000	-60.000
Resultat af ordinær primær drift		80.883	53.952
Andre finansielle indtægter		236	318
Øvrige finansielle omkostninger		-23.472	-22.440
Ordinært resultat før skat		57.647	31.830
Skat af årets resultat		-17.660	-8.000
Årets resultat		39.987	23.830
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		32.794	0
Overført resultat		7.193	23.830
I alt		39.987	23.830

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		120.000	180.000
Materielle anlægsaktiver i alt		120.000	180.000
Anlægsaktiver i alt		120.000	180.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		208.784	31.642
Udsudte skatteaktiver		1.444	2.000
Andre tilgodehavender		125.000	125.000
Tilgodehavender i alt		335.228	158.642
Likvide beholdninger		690.133	371.455
Omsætningsaktiver i alt		1.025.361	530.097
Aktiver i alt		1.145.361	710.097

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	2	100.000	100.000
Overført resultat		0	-7.193
Forslag til udbytte		32.794	0
Egenkapital i alt		132.794	92.807
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		454.272	436.800
Skyldig selskabsskat		17.104	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		343.146	180.490
Periodeafgrænsningsposter		198.045	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.012.567	617.290
Gældsforpligtelser i alt		1.012.567	617.290
Passiver i alt		1.145.361	710.097

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	652.491	540.932
Pensionsbidrag	13.200	11.000
Andre omkostninger til social sikring	43.669	14.725
	<u>709.360</u>	<u>566.657</u>

2. 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	<u>100.000</u>
Anpartskapital ultimo	<u>100.000</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive campingplads og helseskole.

Årets resultat er efter forventningerne

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet nogen sikkerheder

5. 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 1, der vedrører forskel og skatte- og regnskabsmæssige værdier på driftsmidler og tilgodehavender, samt underskudsforeløb. Beløbet er afsat i balancen.