

# **KAI LINDBERGSGADE 71 ApS**

Bøgebakken 12  
7730 Hanstholm

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**11/06/2016**

---

**Hjalmar Kristensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

KAI LINDBERGSGADE 71 ApS  
Bøgebakken 12  
7730 Hanstholm

CVR-nr: 35381708  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**

MC REVISION A/S  
Havnegade 26  
7680 Thyborøn  
DK Danmark  
CVR-nr: 17610694  
P-enhed: 1001323325

# Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 – 31. december 2015 for Kai Lindbergs Gade 71 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 09/05/2016

## Direktion

Svend Møller Kjærsgård Jensen

## Bestyrelse

Samilla Legaard Kristensen

Svend Møller Kjærsgård Jensen

Hjalmar Kristensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres og erklærer, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i KAI LINDBERGSGADE 71 ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KAI LINDBERGSGADE 71 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har tabt anpartskapitalen. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabets kreditfaciliteter er tilstrækkelige og at kapitalen reableres. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat at disse forhold opfyldes, jf. afsnittet "Kapitaltab" i ledelsesberetningen, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering og har derfor afgivet ovenstående konklusion.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Thyborøn, 09/05/2016

Jørgen Riise  
Registreret revisor  
MC REVISION A/S  
CVR: 17610694

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er direkte eller indirekte via datterselskaber at udøve holding-, handels- og investeringsvirksomhed.

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været hoteldrift.

## Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat på tkr. -493 er utilfredsstillende, hvilket primært skyldes tab ved bortforpagtning af en del af driften.

## Kapitaltab

Selskabet har tabt anpartskapitalen og er dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119. Ledelsen forhandler i øjeblikket med selskabets pengeinstitut og ejere om finansiering af den fortsatte drift. Det er ledelsens forventning, at der opnås en tilfredsstillende løsning om finansieringen af den fortsatte drift, samt at virksomhedens egenkapital retableres i det kommende år enten ved indtjening eller kapitaltilførsel. Ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

## Den forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt driftsresultat i 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer samt andre eksterne omkostninger.

## Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

## Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved periodens omsætning.

## Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde. Blandt andet leje- og leasingydelse, serviceaftaler og forsikringer samt nedskrivning af tilgodehavender.

## Finansielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på obligationer og aktier.

## Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5 pct.

## Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	0 kr.
Produktionsanlæg og maskiner	10 år	0 kr.
Driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Aktiver med en kostpris under 12.800 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

## Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.



**Hensatte forpligtelser**

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 23,5 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>35.100</b>	<b>-313.166</b>
Personaleomkostninger .....	1	-6.341	-398.427
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-311.337	-297.791
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-282.578</b>	<b>-1.009.384</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-210.274	-245.931
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-492.852</b>	<b>-1.255.315</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-492.852</b>	<b>-1.255.315</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-492.852	-1.255.315
<b>I alt .....</b>		<b>-492.852</b>	<b>-1.255.315</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		4.756.650	4.395.420
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		423.981	483.528
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.180.631</b>	<b>4.878.948</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.180.631</b>	<b>4.878.948</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.700	50.208
Andre tilgodehavender .....		108.998	196.670
Periodeafgrænsningsposter .....		10.901	13.335
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>123.599</b>	<b>260.213</b>
Likvide beholdninger .....		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>123.599</b>	<b>260.213</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.304.230</b>	<b>5.139.161</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		1.050.000	1.050.000
Overført resultat .....		-2.320.592	-1.827.739
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-1.270.592</b>	<b>-777.739</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		527.106	600.739
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>527.106</b>	<b>600.739</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		73.457	73.135
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		3.116.792	3.028.830
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		308.686	462.840
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	112.452
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		2.548.781	1.638.904
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.047.716</b>	<b>5.316.161</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.574.822</b>	<b>5.916.900</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.304.230</b>	<b>5.139.161</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	6.341	388.175
Pensionsbidrag	0	5.116
Andre omkostninger til social sikring	0	5.136
	<u>6.341</u>	<u>398.427</u>

## 2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af anpartskapitalen og er dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119. Ledelsen forhandler i øjeblikket med selskabets pengeinstitut og ejere om finansiering af den fortsatte drift. Det er ledelsens forventning, at der opnås en tilfredsstillende løsning om finansieringen af den fortsatte drift, samt at virksomhedens egenkapital retableres i det kommende år enten ved indtjening eller kapitaltilførsel. Ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med Hanstholm Havn om leje af grundareal. Den årlige leje udgør kr. 43.605.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut er der udstedt pantebrev kr. 1.300.000 med pant i selskabets bygning.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der deponeret ejerpantebrev kr. 3.000.000 med pant i selskabets bygning.