

KAI LINDBERGSGADE 71 ApS

Bøgebakken 12
7730 Hanstholm

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/05/2017

Hjalmar Kristensen
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 KAI LINDBERGSGADE 71 ApS
 Bøgebakken 12
 7730 Hanstholm

 CVR-nr: 35381708
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016 – 31. december 2016 for Kai Lindbergsgade 71 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 27/05/2017

Direktion

Hjalmar Kristensen

Bestyrelse

Hjalmar Kristensen

Jess Kjærsgård Jensen

Peter Kjærsgaard Jensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Kai Lindbergsgade 71 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kai Lindbergsgade 71 ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 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.

Thyborøn, 27/05/2017

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. -426 er utilfredsstillende.

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 reableres 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 2017.

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 22 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 12.900 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 22 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		58.442	35.100
Personaleomkostninger	1	-8.838	-6.341
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-326.123	-311.337
Resultat af ordinær primær drift		-276.519	-282.578
Andre finansielle indtægter		24.135	0
Øvrige finansielle omkostninger		-173.541	-210.274
Ordinært resultat før skat		-425.925	-492.852
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-425.925	-492.852
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-425.925	-492.852
I alt		-425.925	-492.852

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		4.514.555	4.756.650
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		364.434	423.981
Materielle anlægsaktiver i alt		4.878.989	5.180.631
Anlægsaktiver i alt		4.878.989	5.180.631
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.163	3.700
Andre tilgodehavender		45.242	108.998
Periodeafgrænsningsposter		11.477	10.901
Tilgodehavender i alt		67.882	123.599
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		67.882	123.599
Aktiver i alt		4.946.871	5.304.230

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		1.050.000	1.050.000
Overført resultat		-2.746.517	-2.320.592
Egenkapital i alt		-1.696.517	-1.270.592
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		451.709	527.106
Langfristede gældsforpligtelser i alt		451.709	527.106
Gæld til realkreditinstitutter		74.427	73.457
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		3.088.731	3.116.792
Leverandører af varer og tjenesteydelser		129.924	308.686
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		224.816	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.673.781	2.548.781
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.191.679	6.047.716
Gældsforpligtelser i alt		6.643.388	6.574.822
Passiver i alt		4.946.871	5.304.230

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1.050.000	-2.320.592	0	-1.270.592
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-425.925	0	-425.925
Egenkapital, ultimo	1.050.000	-2.746.517	0	-1.696.517

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	8.838	6.341
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>8.838</u>	<u>6.341</u>

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 1 deltidsansat.

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.