

# Det lille Sommerhotel ApS

CVR-nr. 35 64 75 70

Drachmannsvej 12  
8305 Samsø

## Årsrapport 2019/20

(Regnskabsperiode 1. oktober 2019 - 30. september 2020)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. januar 2021, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

---

Lars Kjær Bager  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger og erklæringer</b>	
Ledespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

# Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Det lille Sommerhotel ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 13. januar 2021

I direktionen:

---

Lars Kjær Bager

I bestyrelsen:

---

Lars Kjær Bager

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Det lille Sommerhotel ApS Drachmannsvej 12 8305 Samsø
	CVR-nr.: 35 64 75 70
	Stiftet: 22. januar 2014
	Hjemsted: Samsø
	Regnskabsår: 1. oktober - 30, september
<b>Direktion</b>	Lars Kjær Bager
<b>Bestyrelse</b>	Lars Kjær Bager

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er at drive og eje hotel og restaurant.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2019/20	2018/19
<b>Bruttoresultat</b>		<b>549.884</b>	<b>318.618</b>
Personaleomkostninger	1	-306.513	-122.897
Af- og nedskrivninger	2	-60.309	-60.309
Andre driftsomkostninger		0	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>183.062</b>	<b>135.412</b>
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	1.362
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger	3	-43.373	-50.135
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>139.689</b>	<b>86.639</b>
Skat af årets resultat	4	37.000	0
<b>Årets resultat</b>		<b>176.689</b>	<b>86.639</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		176.689	86.639
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>176.689</b>	<b>86.639</b>

## Balance pr. 30. september

### Aktiver

	Note	2020	2019
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	503.398	163.707
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>503.398</b>	<b>163.707</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.000	5.000
Deposita		7.031	7.031
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>12.031</b>	<b>12.031</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>515.429</b>	<b>175.738</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
Udskudte skatteaktiver		37.000	0
Andre tilgodehavender		0	14.283
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>37.000</b>	<b>14.283</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>178.687</b>	<b>480.575</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>225.687</b>	<b>504.858</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>741.116</b>	<b>680.596</b>

## Balance pr. 30. september

### Passiver

	Note	2020	2019
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-348.897	-525.586
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
<b>Egenkapital</b>		<b>-298.897</b>	<b>-475.586</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder (langfristede)		745.243	1.062.105
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>745.243</b>	<b>1.062.105</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		58.079	53.918
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		236.691	40.159
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>294.770</b>	<b>94.077</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.040.013</b>	<b>1.156.182</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>741.116</b>	<b>680.596</b>
Eventualforpligtelser	6		



## Egenkapitalopgørelse 1. oktober - 30. september

	2020	2019
<b>Selskabskapital</b>		
Saldo primo	50.000	50.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo	-525.586	-612.225
Årets resultat	176.689	86.639
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-348.897</b>	<b>-525.586</b>
<b>Foreslået udbytte</b>		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	0	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Egenkapital</b>	<b>-298.897</b>	<b>-475.586</b>

## Noter

	2019/20	2018/19
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	301.891	122.897
Omkostninger til social sikring	4.622	0
	<b>306.513</b>	<b>122.897</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
<b>2 Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.309	60.309
	<b>60.309</b>	<b>60.309</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	41.996	50.135
Øvrige finansielle omkostninger	1.377	0
	<b>43.373</b>	<b>50.135</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Skat af ordinært resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	-37.000	0
	<b>-37.000</b>	<b>0</b>

## Noter

	2020	2019
<b>5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. oktober	482.468	482.468
Årets tilgang	400.000	0
Årets afgang	0	0
Kostpris 30. september	882.468	482.468
Afskrivninger 1. oktober	318.761	258.452
Årets afskrivninger	60.309	60.309
Afskrivninger 30. september	379.070	318.761
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>503.398</b>	<b>163.707</b>

### 6 Eventualforpligtelser

Selskabet er datterselskab i sambeskatning. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre

## Anvendt regnskabspraksis

driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

# Anvendt regnskabspraksis

## Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## 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 egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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:

		Scrap	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år		0%

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

# Anvendt regnskabspraksis

## Nedskrivning af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

## Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

## Tilgodehavender

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

## Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

# Anvendt regnskabspraksis

## Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## 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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## Gældsforpligtelser

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



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Lars Kjær Bager

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-451505013794  
Tidspunkt for underskrift: 14-01-2021 kl.: 12:25:03  
Underskrevet med NemID

## Lars Kjær Bager

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-451505013794  
Tidspunkt for underskrift: 14-01-2021 kl.: 12:25:03  
Underskrevet med NemID

## Lars Kjær Bager

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-451505013794  
Tidspunkt for underskrift: 14-01-2021 kl.: 12:54:25  
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: d9f70dbdNWJ241446915