

Thorsminde Ferieboliger ApS

c/o Bente Flarup, Industriarealet 5, 6990 Ulfborg

CVR-nr. 35 67 95 10

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. september 2018.

Ole Madsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Thorsminde Ferieboliger ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfborg, den 5. september 2018

Direktion

Bente Flarup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Thorsminde Ferieboliger ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thorsminde Ferieboliger ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 revisorerets 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.

Holstebro, den 5. september 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31444

Selskabsoplysninger

Selskabet	Thorsminde Ferieboliger ApS c/o Bente Flarup Industriarealet 5 6990 Ulfborg
	CVR-nr.: 35 67 95 10
	Stiftet: 6. marts 2014
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 4. regnskabsår
Direktion	Bente Flarup
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Ringkjøbing Landbobank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i lighed med tidligere år af udlejning og salg af boliger samt andre hermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 179 t.kr. mod 100 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 76 t.kr. mod 14 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 613 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 25,5 % af de samlede aktiver på 2.407 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thorsminde Ferieboliger ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder huslejeindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Huslejeindtægter er periodiseret, således at de vedrører regnskabsperioden.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendomme og administration.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre kapitalandele, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	178.802	100.093
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-53.472	-53.473
Resultat før finansielle poster	125.330	46.620
Øvrige finansielle omkostninger	-18.397	-18.893
Resultat før skat	106.933	27.727
Skat af årets resultat	-30.876	-13.456
Årets resultat	76.057	14.271
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	76.057	14.271
Disponeret i alt	76.057	14.271

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Grunde og bygninger	2.081.367	2.114.839
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.000	35.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.096.367</u>	<u>2.149.839</u>
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	5.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.101.367</u>	<u>2.149.839</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	3.661	1.581
	Tilgodehavender i alt	<u>3.661</u>	<u>1.581</u>
	Likvide beholdninger	<u>301.720</u>	<u>161.198</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>305.381</u>	<u>162.779</u>
	Aktiver i alt	<u>2.406.748</u>	<u>2.312.618</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Anpartskapital	50.000	50.000
5	Overført resultat	<u>562.821</u>	<u>486.764</u>
	Egenkapital i alt	<u>612.821</u>	<u>536.764</u>
 Gældsforpligtelser			
	Deposita	70.573	67.200
6	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>1.650.000</u>	<u>1.650.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.720.573</u>	<u>1.717.200</u>
	Selskabsskat	29.956	14.762
	Anden gæld	<u>43.398</u>	<u>43.892</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>73.354</u>	<u>58.654</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.793.927</u>	<u>1.775.854</u>
	 Passiver i alt	 <u>2.406.748</u>	 <u>2.312.618</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
2. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli	<u>2.223.625</u>	<u>2.223.625</u>
Kostpris 30. juni	<u>2.223.625</u>	<u>2.223.625</u>
Afskrivninger 1. juli	-108.786	-75.313
Årets afskrivninger	<u>-33.472</u>	<u>-33.473</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>-142.258</u>	<u>-108.786</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>2.081.367</u>	<u>2.114.839</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Afskrivninger 1. juli	-65.000	-45.000
Årets afskrivninger	<u>-20.000</u>	<u>-20.000</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>-85.000</u>	<u>-65.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>15.000</u>	<u>35.000</u>
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Tilgang i årets løb	<u>5.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni	<u>5.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>5.000</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	486.764	472.493
Årets overførte overskud eller underskud	<u>76.057</u>	<u>14.271</u>
	<u>562.821</u>	<u>486.764</u>
6. Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>1.650.000</u>	<u>1.650.000</u>
	<u>1.650.000</u>	<u>1.650.000</u>

Restgæld efter 5 år 1.650 t.kr.