

# Thorsminde Ferieboliger ApS

c/o Bente Flarup, Industriarealet 5, 6990 Ulfborg

CVR-nr. 35 67 95 10

## Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. oktober 2016.

---

Ole Madsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfborg, den 6. oktober 2016

**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 2015 - 30. juni 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 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 6. oktober 2016

### **KRØYER PEDERSEN**

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

Uffe Larsen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	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 2. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Bente Flarup
<b>Revisor</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Bankforbindelse</b>	Ringkjøbing Landbobank A/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten består af udlejning og salg af boliger samt andre hermed beslægtede aktiviteter.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 231 t.kr. mod 9 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 105 t.kr. mod -82 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 522 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 22,3 % af de samlede aktiver på 2.341 t.kr.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Thorsminde Ferieboliger ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 poster**

Finansielle poster omfatter rentekomkostninger. Finansielle 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 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:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **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

---

<u>Note</u>	1/7 2015 - 30/6 2016	6/3 2014 - 30/6 2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>231.487</b>	<b>9.213</b>
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-54.242	-70.367
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>177.245</b>	<b>-61.154</b>
Finansielle omkostninger	-21.791	-43.196
<b>Resultat før skat</b>	<b>155.454</b>	<b>-104.350</b>
Skat af årets resultat	-50.761	22.150
<b>Årets resultat</b>	<b>104.693</b>	<b>-82.200</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	104.693	0
Disponeret fra overført resultat	0	-82.200
<b>Disponeret i alt</b>	<b>104.693</b>	<b>-82.200</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
1 Grunde og bygninger	2.148.312	2.181.785
1 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	55.000	75.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.203.312</u>	<u>2.256.785</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.203.312</u></b>	<b><u>2.256.785</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver	275	22.150
Andre tilgodehavender	8.918	8.918
Tilgodehavender i alt	<u>9.193</u>	<u>31.068</u>
Likvide beholdninger	<u>128.520</u>	<u>80.714</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>137.713</u></b>	<b><u>111.782</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.341.025</u></b>	<b><u>2.368.567</u></b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
2	Anpartskapital	50.000	50.000
2	Overført resultat	472.493	367.800
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>522.493</u></b>	<b><u>417.800</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.650.000	1.800.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.650.000</u>	<u>1.800.000</u>
	Selskabsskat	28.886	0
	Anden gæld	139.646	150.767
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>168.532</u>	<u>150.767</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.818.532</u></b>	<b><u>1.950.767</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.341.025</u></b>	<b><u>2.368.567</u></b>

## Noter

### 1. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli	2.223.625	100.000
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>2.223.625</b>	<b>100.000</b>
Afskrivninger 1. juli	41.840	25.000
Årets afskrivninger	33.473	20.000
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b>75.313</b>	<b>45.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>2.148.312</b>	<b>55.000</b>

### 2. Egenkapital

	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli	50.000	367.800	417.800
Årets overførte overskud eller underskud	0	104.693	104.693
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>50.000</b>	<b>472.493</b>	<b>522.493</b>

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på anpartskapitalen:

Indskudskapital 50.000 kr., den 6. marts 2014 ved stiftelse af selskabet.

### 3. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2015</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	1.650.000	1.650.000	1.800.000
	<b>0</b>	<b>1.650.000</b>	<b>1.650.000</b>	<b>1.800.000</b>