

# Thorsminde Ferieboliger ApS

c/o Bente Flarup, Industriarealet 5, 6990 Ulfborg

CVR-nr. 35 67 95 10

## Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. september 2017.

---

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 2016 - 30. juni 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfborg, den 15. september 2017

**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 2016 - 30. juni 2017 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 15. september 2017

### **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 3. 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 100 t.kr. mod 231 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 14 t.kr. mod 105 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 537 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 23,2 % af de samlede aktiver på 2.313 t.kr.

## **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 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.

### **Tilgodehavender**

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

### **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 nominel værdi.



**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>100.093</b>	<b>231.487</b>
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-53.473	-54.242
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>46.620</b>	<b>177.245</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-18.893	-21.791
<b>Resultat før skat</b>	<b>27.727</b>	<b>155.454</b>
Skat af årets resultat	-13.456	-50.761
<b>Årets resultat</b>	<b>14.271</b>	<b>104.693</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	14.271	104.693
<b>Disponeret i alt</b>	<b>14.271</b>	<b>104.693</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Grunde og bygninger	2.114.839	2.148.312
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35.000	55.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.149.839</u>	<u>2.203.312</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.149.839</u></b>	<b><u>2.203.312</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Udskudte skatteaktiver	1.581	275
	Andre tilgodehavender	0	8.918
	Tilgodehavender i alt	<u>1.581</u>	<u>9.193</u>
	Likvide beholdninger	<u>161.198</u>	<u>128.520</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>162.779</u></b>	<b><u>137.713</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.312.618</u></b>	<b><u>2.341.025</u></b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Egenkapital</b>			
	Anpartskapital	50.000	50.000
4	Overført resultat	486.764	472.493
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>536.764</b>	<b>522.493</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
5	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.650.000	1.650.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.650.000	1.650.000
	Selskabsskat	14.762	28.886
	Anden gæld	111.092	139.646
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	125.854	168.532
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.775.854</b>	<b>1.818.532</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.312.618</b>	<b>2.341.025</b>

**Noter**


---

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>1. Medarbejderforhold</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
<b>2. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. juli	<u>2.223.625</u>	<u>2.223.625</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b><u>2.223.625</u></b>	<b><u>2.223.625</u></b>
Afskrivninger 1. juli	-75.313	-41.840
Årets afskrivninger	<u>-33.473</u>	<u>-33.473</u>
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b><u>-108.786</u></b>	<b><u>-75.313</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>2.114.839</u></b>	<b><u>2.148.312</u></b>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>100.000</u></b>
Afskrivninger 1. juli	-45.000	-25.000
Årets afskrivninger	<u>-20.000</u>	<u>-20.000</u>
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b><u>-65.000</u></b>	<b><u>-45.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>35.000</u></b>	<b><u>55.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	472.493	367.800
Årets overførte overskud eller underskud	<u>14.271</u>	<u>104.693</u>
	<b><u>486.764</u></b>	<b><u>472.493</u></b>

**Noter**

---

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
<b>5. Gæld til selskabsdeltagere og ledelse</b>		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>1.650.000</u>	<u>1.650.000</u>
	<b><u>1.650.000</u></b>	<b><u>1.650.000</u></b>

Restgæld efter 5 år 1.650 t.kr.