



*ApS Hotel Balka Søbad
c/o Antoniestræde 5, 1.tv.
3700 Rønne*

CVR-nummer: 36 32 65 14

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 til 30. september 2016

(41. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23 / 12 2016

Jørgen Høi
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for ApS Hotel Balka Søbad.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 19/12 2016

Direktion


Jørgen Høi

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i ApS Hotel Balka Søbad

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS Hotel Balka Søbad for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisorer's 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.

Rønne, den 19/12 2016
Rønne Revision I/S
CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed
statsautoriseret revisor
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

ApS Hotel Balka Søbad
c/o Antoniestræde 5, 1.tv.
3700 Rønne

Telefon: 56 95 35 00
E-mail: tv-magasinet@mail.dk

CVR-nr.: 36 32 65 14
Stiftet: 12. december 1975
Hjemsted: Bornholms Regionskommune
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Jørgen Høi

Revisor

Rønne Revision I/S
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam

Anders Kofoed
Erik Munch Hansen
Brian Larsen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består af at optræde som komplementar i K/S Hotel Balka Søbad.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 2, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.239, og en egenkapital på t.kr. 1.187.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/17

Driften er afhængig af udviklingen i værdipapirmarkedet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for ApS Hotel Balka Søbad for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele.....	9.319	9
Andre eksterne omkostninger	-6.750	-6
DRIFTSRESULTAT	2.569	3
Andre finansielle omkostninger.....	-244	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	2.325	3
1 Skat af årets resultat.....	-559	-1
ÅRETS RESULTAT	1.766	2
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	9.319	-168
Overført resultat.....	-7.553	170
DISPONERET I ALT	1.766	2

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	330.915	321
Finansielle anlægsaktiver	330.915	321
ANLÆGSAKTIVER	330.915	321
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	347.728	360
Andre tilgodehavender	560.040	562
Tilgodehavender	907.768	922
OMSÆTNINGSAKTIVER	907.768	922
AKTIVER	1.238.683	1.243

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	200.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	320.835	312
Overført resultat.....	666.491	674
3 EGENKAPITAL.....	1.187.326	1.186
Hensættelse til udskudt skat.....	48.003	49
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	48.003	49
Selskabsskat.....	3.354	8
Kortfristede gældsforpligtelser.....	3.354	8
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	3.354	8
PASSIVER.....	1.238.683	1.243
4 Eventualposter mv.		

NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	1.628	2
Regulering af udskudt skat	-1.069	-1
	<u>559</u>	<u>1</u>

	2016	2015 kr. 1000
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	10.080	10
Kostpris 30. september 2016	<u>10.080</u>	<u>10</u>
Op- og nedskrivninger primo.....	311.516	480
Årets resultatandele	9.953	10
Udloddet udbytte	0	-178
Afskrivning ejendom	-634	-1
Op- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>320.835</u>	<u>311</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....	<u>330.915</u>	<u>321</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
K/S Hotel Balka Søbad	1,1858%	27.907.205	785.919

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	311.516	9.319	320.835
Overført resultat	674.044	-7.553	666.491
	<u>1.185.560</u>	<u>1.766</u>	<u>1.187.326</u>

Virksomhedskapitalen for de seneste fem år specificeres således:

	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16
Saldo 1. oktober	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Kontant kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 30. september	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

**4 Eventualposter mv.
Eventualforpligtelser**

Som komplementar i K/S Hotel Balka Søbad hæfter selskabet for den samlede gæld i dette selskab.