



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

CVR-nummer: 36 32 65 14

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2017 - 30. september 2018

(43. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *28 / 12* 2018



Else Høi
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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 27/ 11 2018

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 2017 - 30. september 2018 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 27. 11 2018

Rønne Revision I/S

CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed

statsautoriseret revisor

mne7399

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
Kommune: Bornholms Regionskommune
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Jørgen Høi

Revisor

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

Revisorteam

Anders Kofoed
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. 0, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.237, og en egenkapital på t.kr. 1.188.

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 2018/19

Driften er afhængig af udviklingen i værdipapirmarkedet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for ApS Hotel Balka Søbad for 2017/18 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 tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

	2017/18	2016/17 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele	8.545	9
Andre eksterne omkostninger.....	-8.250	-8
DRIFTSRESULTAT	295	1
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	295	1
1 Skat af årets resultat.....	-53	0
ÅRETS RESULTAT	242	1
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	-941	1
Overført resultat.....	1.183	0
DISPONERET I ALT	242	1

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018
 AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	330.815	331
Finansielle anlægsaktiver	330.815	331
ANLÆGSAKTIVER	330.815	331
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	345.750	346
Andre tilgodehavender	560.040	560
Tilgodehavender	905.790	906
OMSÆTNINGSAKTIVER	905.790	906
AKTIVER	1.236.605	1.237

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital	200.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	320.735	322
Overført resultat	667.622	666
3 EGENKAPITAL	1.188.357	1.188
Hensættelse til udskudt skat	45.754	47
HENSATTE FORPLIGTELSER	45.754	47
4 Selskabsskat	2.494	2
Kortfristede gældsforpligtelser	2.494	2
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.494	2
PASSIVER	1.236.605	1.237
5 Eventualposter mv.		

NOTER

	2017/18	2016/17 kr. 1000	
1 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets resultat.....	1.232	1	
Regulering af udskudt skat	-1.179	-1	
	<u>53</u>	<u>0</u>	
	2018	2017 kr. 1000	
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris, primo	10.080	10	
	<u>10.080</u>	<u>10</u>	
Kostpris 30. september 2018	10.080	10	
	<u>10.080</u>	<u>10</u>	
Op- og nedskrivninger primo	321.676	321	
Årets resultatandele	9.179	10	
Udloddet udbytte	-9.486	-9	
Afskrivning ejendom.....	-634	-1	
	<u>320.735</u>	<u>321</u>	
Op- og nedskrivninger 30. september 2018	320.735	321	
	<u>320.735</u>	<u>321</u>	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018.....	<u>330.815</u>	<u>331</u>	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:			
Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
K/S Hotel Balka Søbad	1,1858%	27.898.744	720.624

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	321.676	-941	320.735
Overført resultat.....	666.439	1.183	667.622
	<u>1.188.115</u>	<u>242</u>	<u>1.188.357</u>

	2018	2017 kr. 1000
4 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	2.557	3
Skat af årets resultat.....	1.232	1
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-1.295	-2
	<u>2.494</u>	<u>2</u>

5 Eventualposter mv.**Eventualforpligtelser**

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