



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

*CVR-nummer: 36 32 65 14*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2016 til 30. september 2017*

*(42. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *27/12* 2017

\_\_\_\_\_  
Jørgen Høi  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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 27/12 2017

**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 2016 - 30. september 2017 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 revisors Etiske 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 27/12 2017

Rønne Revision I/S

CVR-nr. 74717810



Anders Koføed

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  
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. 1, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.238, 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 2017/18**

Driften er afhængig af udviklingen i værdipapirmarkedet.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for ApS Hotel Balka Sobad for 2016/17 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 tilknyttet virksomhed

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 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.

#### 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 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 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele.....	9.734	9
Andre eksterne omkostninger .....	-8.593	-7
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>1.141</b>	<b>2</b>
Andre finansielle omkostninger.....	-102	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>1.039</b>	<b>2</b>
1 Skat af årets resultat.....	-250	-1
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>789</b>	<b>1</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	841	9
Overført resultat.....	-52	-8
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>789</b>	<b>1</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017  
 AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	331.756	331
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>331.756</b>	<b>331</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>331.756</b>	<b>331</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	345.809	348
Andre tilgodehavender .....	560.040	560
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>905.849</b>	<b>908</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>905.849</b>	<b>908</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.237.605</b>	<b>1.239</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017  
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	200.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	321.676	321
Overført resultat.....	666.439	666
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.188.115</b>	<b>1.187</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	46.933	48
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>46.933</b>	<b>48</b>
Selskabsskat.....	2.557	4
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>2.557</b>	<b>4</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>2.557</b>	<b>4</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>1.237.605</b>	<b>1.239</b>
<b>4 Eventualposter mv.</b>		

## NOTER

	2016/17	2015/16 kr. 1000	
<b>1 Skat af årets resultat</b>			
Beregnet skat af årets resultat .....	1.320	2	
Regulering af udskudt skat .....	-1.070	-1	
	<u>250</u>	<u>1</u>	
	2017	2016 kr. 1000	
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>			
Kostpris, primo .....	10.080	10	
	<u>10.080</u>	<u>10</u>	
Kostpris 30. september 2017	10.080	10	
	<u>10.080</u>	<u>10</u>	
Op- og nedskrivninger primo.....	320.835	312	
Årets resultatandele .....	10.368	10	
Udloddet udbytte .....	-8.893	0	
Afskrivning ejendom .....	-634	-1	
	<u>321.676</u>	<u>321</u>	
Op- og nedskrivninger 30. september 2017	321.676	321	
	<u>321.676</u>	<u>321</u>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017.....</b>	<b><u>331.756</u></b>	<b><u>331</u></b>	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:			
<b>Navn</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
K/S Hotel Balka Søbad	1,1858%	27.978.121	820.915

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	200.000	0	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	320.835	841	321.676
Overført resultat.....	666.491	-52	666.439
	<u>1.187.326</u>	<u>789</u>	<u>1.188.115</u>

**4 Eventualposter mv.**

**Eventualforpligtelser**

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