



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

*CVR-nummer: 36 32 65 14*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2019 - 30. september 2020*

*(45. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21/1 2021

  
Iben Marianne Høi  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

### **Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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 20 / 1 2021

### Direktion

  
Iben Marianne 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 2019 - 30. september 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

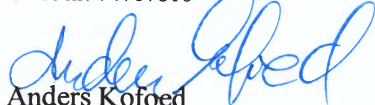
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 20/1 2021

Rønne Revision I/S

CVR-nr. 74717810



Anders Koføed

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  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Iben Marianne 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. -50, hvilket anses for mindre tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.191, og en egenkapital på t.kr. 1.137.

### **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 2020/21**

Der forventes en stigende aktivitet og positiv indtjening for regnskabsåret 2020/2021, hvor udviklingen i Covid-19 pandemien vil blive fulgt nøje.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for ApS Hotel Balka Søbad for 2019/20 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.

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 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 2019 - 30. SEPTEMBER 2020

	2019/20	2018/19 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele.....	-44.133	15
Andre eksterne omkostninger .....	-9.625	-17
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-53.758</b>	<b>-2</b>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-53.758</b>	<b>-2</b>
1 Skat af årets resultat.....	3.502	1
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-50.256</b>	<b>-1</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	-44.133	15
Overført resultat.....	-6.123	-16
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-50.256</b>	<b>-1</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020  
 AKTIVER

	2020	2019 kr. 1000
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	301.454	346
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>301.454</b>	<b>346</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>301.454</b>	<b>346</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	884.605	894
Andre tilgodehavender .....	4.737	1
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>889.342</b>	<b>895</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>889.342</b>	<b>895</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.190.796</b>	<b>1.241</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020  
PASSIVER

	2020	2019 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	200.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	291.374	336
Overført resultat .....	645.182	652
<b>3 EGENKAPITAL .....</b>	<b>1.136.556</b>	<b>1.188</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	45.740	45
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>45.740</b>	<b>45</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	8.500	8
Selskabsskat .....	0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>8.500</b>	<b>8</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>8.500</b>	<b>8</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.190.796</b>	<b>1.241</b>
<b>4 Eventualposter mv.</b>		

## NOTER

	2019/20	2018/19 kr. 1000
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	-4.737	0
Regulering af udskudt skat .....	838	-1
Regulering af tidligere års skat .....	397	0
	<u>-3.502</u>	<u>-1</u>

	2020	2019 kr. 1000
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo .....	10.080	10
Kostpris 30. september 2020	10.080	10
Op- og nedskrivninger primo .....	335.507	321
Årets resultatandele.....	-44.133	15
Op- og nedskrivninger 30. september 2020	291.374	336
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020 .....</b>	<u><b>301.454</b></u>	<u><b>346</b></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
K/S Hotel Balka Søbad	1,1858%	25.422.662	-434.438

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.....	335.507	-44.133	291.374
Overført resultat.....	651.305	-6.123	645.182
	<u>1.186.812</u>	<u>-50.256</u>	<u>1.136.556</u>

**4 Eventualposter mv.**

**Eventualforpligtelser**

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