

Guldager Camping af 2015 P/S

Kirkegade 58, 9460 Brovst

CVR-nr. 36 56 54 38

Årsrapport

2. marts - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. april 2016.

Inge Ringgren
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab 2. marts - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2. marts - 31. december 2015 for Guldager Camping af 2015 P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. marts - 31. december 2015.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brovst, den 2. marts 2016

Direktion

Inge Ringgren

Bestyrelse

Mikael Ringgren

Janne Ringgren

Inge Ringgren

Komplementar

Komplementarselskabet af 2. marts 2015 ApS

Inge Ringgren

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Guldager Camping af 2015 P/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Guldager Camping af 2015 P/S for regnskabsåret 2. marts - 31. december 2015 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.

Pandrup, den 2. marts 2016

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Lars F. Lundtoft
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Selskabet | Guldager Camping af 2015 P/S Kirkegade 58 9460 Brovst |
| | CVR-nr.: 36 56 54 38 |
| | Stiftet: 2. marts 2015 |
| | Regnskabsår: 2. marts - 31. december |
| Bestyrelse | Mikael Ringgren Janne Ringgren Inge Ringgren |
| Direktion | Inge Ringgren |
| Komplementar | Komplementarselskabet af 2. marts 2015 ApS |
| Revisor | One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Bredgade 45 9490 Pandrup |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive camping virksomhed og hermed beslægtede forretningsområde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 434.873 kr.. Det ordinære resultat efter skat udgør -82.357 kr.. Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Det er ledelsens forventning, at der kan ske forbedringer af driften i løbet af det kommende regnskabsår. Det forventes at forbedringer vil medføre en reetablering af selskabets egenkapitalforhold. Derudover har selskabet fået tilsagn fra pengeinstitut om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de kommende år fortsætter.

Det er på ovenstående baggrund ledelsens forventning, at selskabet har den fornødne indtjening, likviditet og soliditet til at opretholde driften for regnskabsåret 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Guldager Camping af 2015 P/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt direkte pladsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger | 12-25 år | 25 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 år | 0 % |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| <u>Note</u> | <u>2/3 - 31/12 2015</u> |
|---|-----------------------------|
| Bruttofortjeneste | 434.873 |
| 1 Personaleomkostninger | -264.535 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -146.067 |
| Driftsresultat | 24.271 |
| Andre finansielle indtægter | 8.028 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -114.656 |
| Årets resultat | -82.357 |
| Forslag til resultatdisponering: | |
| Disponeret fra overført resultat | -82.357 |
| Disponeret i alt | -82.357 |

Balance

Aktiver

Note

31/12 2015

Anlægsaktiver

| | |
|---|-----------|
| Grunde og bygninger | 5.166.892 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 335.461 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 5.502.353 |

Anlægsaktiver i alt

5.502.353

Omsætningsaktiver

| | |
|---------------------------|--------|
| Andre tilgodehavender | 57.955 |
| Periodeafgrænsningsposter | 33.151 |
| Tilgodehavender i alt | 91.106 |

Likvide beholdninger

2.690

Omsætningsaktiver i alt

93.796

Aktiver i alt

5.596.149

Balance

| Passiver | | <u>31/12 2015</u> |
|--|--|-------------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Egenkapital | | |
| 2 | Virksomhedskapital | 500.000 |
| 3 | Overført resultat | -82.357 |
| | Egenkapital i alt | <u>417.643</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| 4 | Gæld til pengeinstitutter | <u>3.621.939</u> |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.621.939</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 553.973 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 207.093 |
| | Modtagne forudbetalinger fra kunder | 30.187 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 41.671 |
| | Anden gæld | <u>723.643</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.556.567</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>5.178.506</u> |
| | Passiver i alt | <u>5.596.149</u> |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Noter

| | 2/3 - 31/12 2015 |
|--|----------------------|
| 1. Personaleomkostninger | |
| Lønninger og gager | 171.022 |
| Pensioner | 21.972 |
| Andre omkostninger til social sikring | 2.171 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 69.370 |
| | <u>264.535</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> |
| 2. Virksomhedskapital | |
| Virksomhedskapital 2. marts 2015 | 500.000 |
| | <u>500.000</u> |
| Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen siden stiftelsen. | |
| 3. Overført resultat | |
| Årets overførte overskud eller underskud | -82.357 |
| | <u>-82.357</u> |
| 4. Gæld til pengeinstitutter | |
| Gæld til pengeinstitutter i alt | 4.175.912 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -553.973 |
| | <u>3.621.939</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>1.375.912</u> |
| 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 3.100 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger. | |