

# Juelsminde Strand Camping og Vandrerhjem ApS

Roushøjs Alle 1  
7130 Juelsminde

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

12/12/2017

Ole Bøje  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Juelsminde Strand Camping og Vandrethjem ApS Routhøjs Alle 1 7130 Juelsminde  Telefonnummer: 75 69 32 10 e-mailadresse: info@juelsmindecamping.dk  CVR-nr: 37032557 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank Bredgade 26 8740 Brædstrup

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Juelsminde Strand Camping og Vandrerhjem ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Det er besluttet at fravælge revision af årsrapporten. Det er direktionens opfattelse at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 24/11/2017

## Direktion

Ann-Britt Svendgaard

Jan Karlskov Mortensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter, vareforbrug og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning består af campingindtægter, som er periodiseret, så de dækker perioden frem til udløbet af regnskabsåret.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra forventede brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger består af renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Skat**

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20 år
Hytter	15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

**Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

# Resultatopgørelse 1. okt 2016 - 30. sep 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.394.258</b>	<b>2.068.523</b>
Personaleomkostninger .....	1	-215.155	-155.448
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-287.294	-78.249
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.891.809</b>	<b>1.834.826</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-16.609	-133
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.875.200</b>	<b>1.834.693</b>
Skat af årets resultat .....	3	-413.674	-403.956
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.461.526</b>	<b>1.430.737</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		300.000	0
Overført resultat .....		1.161.526	1.430.737
<b>I alt</b> .....		<b>1.461.526</b>	<b>1.430.737</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		6.474.068	1.827.846
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		217.775	281.708
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>6.691.843</b>	<b>2.109.554</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>6.691.843</b>	<b>2.109.554</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		5.000	5.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		20.955	63.459
Andre tilgodehavender .....		754.897	251.349
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>775.852</b>	<b>314.808</b>
Likvide beholdninger .....		799.440	1.541.885
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.580.292</b>	<b>1.861.693</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>8.272.135</b>	<b>3.971.247</b>



# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	50.000	50.000
Andre reserver .....		0	950.000
Overført resultat .....		3.542.263	1.430.737
Forslag til udbytte .....		300.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.892.263</b>	<b>2.430.737</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		127.950	50.512
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>127.950</b>	<b>50.512</b>
Skyldig selskabsskat .....		336.236	353.444
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>336.236</b>	<b>353.444</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		2.434.649	842.356
Skyldig selskabsskat .....		353.444	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.127.593	294.198
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.915.686</b>	<b>1.136.554</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.251.922</b>	<b>1.489.998</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>8.272.135</b>	<b>3.971.247</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2016 - 30. sep 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overkurs ved emission</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	950.000	1.430.737	0	2.430.737
Årets resultat .....	0	0	1.161.526	300.000	1.461.526
Overført fra overkurs ved emission .....	0	-950.000	950.000	0	0
Egenkapital, ultimo .....	50.000	0	3.542.263	300.000	3.892.263

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	239.092	155.262
Andre omkostninger til social sikring	763	186
Lønrefusioner	-24.700	0
	<b>215.155</b>	<b>155.448</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	223.361	46.864
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	63.933	37.965
Gevinst og tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-6.580
	<b>287.294</b>	<b>78.249</b>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
		<b>kr.</b>
Aktuel skat	336.236	353.444
Ændring af udskudt skat	77.438	50.512
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>413.674</b>	<b>403.956</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
Kostpris primo	1.874.710	319.673
Tilgang	4.869.583	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>6.744.293</b>	<b>319.673</b>
Af- og nedskrivning primo	-46.864	-37.965
Årets afskrivning	-223.361	-63.933
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-270.225</b>	<b>-101.898</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>6.474.068</b>	<b>217.775</b>

#### 5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 22.08.15	0
Tilgang 22.08.15, indskud ved stiftelse	50.000
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>50.000</b>

#### 6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet består i drift af campingplads og vandrerhjem.

#### 7. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en årlig leasingydelse på 35.700 kr. Den samlede leasingforpligtelse udgør pr . 30. september 2017, 110.075 kr.