

# Juelsminde Strand Camping og Vandrerhjem ApS

Roushøjs Alle 1  
7130 Juelsminde

Årsrapport  
22. august 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**03/02/2017**

---

**Ole Bøje**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Juelsminde Strand Camping og Vandrethjem ApS  
Routhøjs Alle 1  
7130 Juelsminde

Telefonnummer: 75693210

e-mailadresse: info@juelsmindecamping.dk

CVR-nr: 37032557

Regnskabsår: 22/08/2015 - 30/09/2016

**Bankforbindelse** Jyske Bank  
Bredgade 26  
8740 Brædstrup

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 22. august 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 22. august 2015 - 30. september 2016.

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 06/01/2017

## Direktion

Ann-Britt Svendgaard

Jan Karlskov Mortensen

# 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 22. aug 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.068.523</b>
Personaleomkostninger .....	1	-155.448
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-78.249
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.834.826</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-133
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.834.693</b>
Skat af årets resultat .....	3	-403.956
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.430.737</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		1.430.737
<b>I alt</b> .....		<b>1.430.737</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

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



# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	50.000
Andre reserver .....		950.000
Overført resultat .....		1.430.737
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>2.430.737</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		50.512
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>50.512</b>
Skyldig selskabsskat .....		353.444
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>353.444</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		842.356
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		294.198
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.136.554</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.489.998</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.971.247</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
Løn og gager	155.262
Andre omkostninger til social sikring	186
	<u>155.448</u>

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

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
Bygninger	46.864
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	37.965
Gevinst og tab ved salg af materielle anlægsaktiver	-6.580
	<u>78.249</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
Aktuel skat	353.444
Ændring af udskudt skat	50.512
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>403.956</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	1.874.710	345.093
Afgang	0	-25.420
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.874.710</b>	<b>319.673</b>
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	-46.864	-37.965
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-46.864</b>	<b>-37.965</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.827.846</b>	<b>281.708</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. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	0	0	0	0	0
Indskud ved stiftelse	50.000	950.000	0	0	1.000.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	1.430.737	0	1.430.737
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>950.000</b>	<b>1.430.737</b>	<b>0</b>	<b>2.430.737</b>

## **7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

Selskabets hovedaktivitet består i drift af campingplads og vandrerhjem.

## **8. 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 2016, 145.775 kr.