

Svinkløv Badehotel A/S

Svinkløvvej 593, 9690 Fjerritslev
CVR-nr. 37 40 86 03

Årsrapport for regnskabsåret 28.01.16 - 31.10.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 31.03.17

Kenneth Toft-Hansen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 15
Noter	16 - 17

Selskabet

Svinkløv Badehotel A/S
Svinkløvvej 593
9690 Fjerritslev
Hjemsted: Fjerritslev
CVR-nr.: 37 40 86 03

Bestyrelse

Louise Toft-Hansen
Kenneth Toft-Hansen
Preben Hansen

Direktion

Kenneth Toft-Hansen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 28.01.16 - 31.10.16 for Svinkløv Badehotel A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fjerritslev, den 31. marts 2017

Direktionen

Kenneth Toft-Hansen

Bestyrelsen

Louise Toft-Hansen

Kenneth Toft-Hansen

Preben Hansen

Til kapitalejeren i Svinkløv Badehotel A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Svinkløv Badehotel A/S for regnskabsåret 28.01.16 - 31.10.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 28.01.16 - 31.10.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 31. marts 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Søren V. Pedersen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive Svinkløv Badehotel.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 28.01.16 - 31.10.16 udviser et resultat på DKK 1.341.566. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.841.566.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Ved bedømmelsen af årets resultat skal det dog tages i betragtning, at Svinkløv Badehotel er en sæsonforretning, hvorfor indeværende års resultat ikke afspejler et helt driftsår, hvilket har haft en positiv påvirkning på årets resultat, eftersom regnskabsåret primært har omfattet de aktive måneder i sæsonen.

Til gengæld er årets resultat også negativt påvirket af den skelsættende begivenhed det var, at Svinkløv Badehotel nedbrændte den 26. september 2016, hvorfor der ikke har været driftsindtægter i den sidste periode af regnskabsåret, ligesom der har været tab som følge heraf.

Det er ledelsens vurdering, at ovenstående to forhold samlet set har medført en netto positiv påvirkning af årets resultat, hvorfor årets resultat er højere end det forventede driftsresultat for et normalt driftsår.

Usædvanlige forhold

Eftersom selskabets aktiviteter har bestået i en forpagtning af Svinkløv Badehotel, og bortforpagter har meddelt, at det nye Svinkløv Badehotel først kan forventes opført i foråret 2019, vil selskabets aktiviteter følgelig ændre karakter for de kommende to regnskabsår.

Selskabet er i stort omfang forsikret for såvel de materielle skader som det driftstab selskabet kommer til at lide, hvorfor selskabets indtjening i væsentligt omfang er sikret i perioden indtil det nye Svinkløv Badehotel åbner og driften iht. forpagtningskontrakten kan genoptages.

Med henblik på at opretholde det køkkenfaglige håndværk for selskabets nøglepersoner i køkkenet samt i øvrigt at fastholde opmærksomheden omkring Svinkløv Badehotel mhp at sikre gæsternes tilbagevenden hertil i 2019, har ledelsen besluttet at igangsætte forskellige aktiviteter i perioden indtil det nye Svinkløv Badehotel åbner.

Disse aktiviteter indbefatter bl.a. at Kenneth Toft-Hansen har vundet retten til at skulle repræsentere Danmark ved Bocuse d' Or i 2019.

Tilsvarende vil der i en periode over sommeren være pop-up-events på restaurant Jørn i Utzon Center, Aalborg.

Herudover forventes der yderligere, i perioden indtil åbningen i 2019, at blive igangsat andre aktiviteter, som dog endnu ikke er endeligt fastlagt.

Det vil være muligt nærmere at følge med i alt dette på www.svinkloev-badehotel.dk, hvor det tillige også vil være muligt løbende at følge udviklingen med opførelsen af det nye Svinkløv Badehotel.

Med baggrund i ovenstående, ser ledelsen fortrøstningsfuldt på fremtiden trods de dybe spor, som de skæbnesvangre begivenheder har efterladt hos såvel ledelsen, personale, gæster og venner af huset.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

	28.01.16	31.10.16
Note	DKK	
Bruttofortjeneste	11.080.587	
1 Personaleomkostninger	-9.316.633	
Resultat før af- og nedskrivninger	1.763.954	
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-44.039	
Resultat af primær drift	1.719.915	
2 Andre finansielle indtægter	83	
Andre finansielle omkostninger	-41	
Finansielle poster i alt	42	
Resultat før skat	1.719.957	
Skat af årets resultat	-378.391	
Årets resultat	1.341.566	
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	1.341.566	
I alt	1.341.566	

AKTIVER		
		31.10.16
Note		DKK
<hr/>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	233.890
<hr/>		
	Materielle anlægsaktiver i alt	233.890
<hr/>		
	Anlægsaktiver i alt	233.890
<hr/>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	155.740
	Andre tilgodehavender	30.083
	Periodeafgrænsningsposter	38.320
<hr/>		
	Tilgodehavender i alt	224.143
<hr/>		
	Likvide beholdninger	7.475.333
<hr/>		
	Omsætningsaktiver i alt	7.699.476
<hr/>		
	Aktiver i alt	7.933.366
<hr/>		

PASSIVER		
		31.10.16
Note		DKK
<hr/>		
	Selskabskapital	500.000
	Overført resultat	1.341.566
<hr/>		
3	Egenkapital i alt	1.841.566
<hr/>		
	Hensættelser til udskudt skat	21.947
<hr/>		
	Hensatte forpligtelser i alt	21.947
<hr/>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	256.094
	Gæld til tilknyttede virksomheder	120.876
	Selskabsskat	356.444
	Anden gæld	5.336.439
<hr/>		
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.069.853
<hr/>		
	Gældsforpligtelser i alt	6.069.853
<hr/>		
	Passiver i alt	7.933.366
<hr/>		

4 Eventualforpligtelser

5 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er ikke angivet sammenligningstal, da der er tale om selskabets første regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

28.01.16
31.10.16
DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	8.208.036
Pensioner	802.507
Andre omkostninger til social sikring	205.418
Personaleomkostninger i øvrigt	100.672
I alt	9.316.633

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	83
--	----

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
-------------	----------------------	----------------------

Egenkapitalopgørelse 28.01.16 - 31.10.16

Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	500.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	1.341.566
Saldo pr. 31.10.16	500.000	1.341.566

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	500	1.000

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2016 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

31.10.16
DKK

5. Kontraktlige forpligtelser

Forpagtningsafgift:

Næste år	1.300.000
2 - 5 år	4.900.000

I alt	6.200.000
-------	-----------

Selskabet har indgået en forpagtningsaftale med et 6 mdr. opsigelsesvarsel. Som et element i den indgåede forpagtningsaftale har selskabet, som forpagter, forpligtet sig til en 5-årig indledende uopsigelighed, mens bortforpagter har forpligtet sig til en 10-årig indledende uopsigelighed.