

Madeskov Camping ApS

Madeskov 9
6400 Sønderborg

Årsrapport
12. april 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/10/2017

John Vincent Nilsson
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|-------------------------------------------------------------------|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|-------------------------------------------------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Madeskov Camping ApS
Madeskov 9
6400 Sønderborg
Telefonnummer: 74421393
e-mailadresse: info@madeskovcamping.dk
CVR-nr: 37607975
Regnskabsår: 12/04/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Danske Bank
Perlegade 24
6400 Sønderborg

Revisor Revisionsfirmaet Erik Andersen
Kongevej 90
6400 Sønderborg
DK Danmark
CVR-nr: 15534397
P-enhed: 1019404966

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 for Madeskov Camping ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. april 2016 - 30. juni 2017.

Omkostninger til selskabets stiftelse udgjorde kr. 4.170,00.

Det blev ved stiftende generalforsamling den 12. april 2017 besluttet, at selskabets årsrapport ikke skal revideres.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsrapporten for 2016/2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 17/10/2017

Direktion

John Vincent Nilsson
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen besluttede, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Madeskov Camping ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Madeskov Camping ApS for regnskabsåret 12. april 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, som ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, 17/10/2017

Erik Andersen
Reg. revisor, cand. merc.
Revisionsfirmaet Erik Andersen
CVR: 15534397

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været drift af campingplads.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat udgør et underskud på kr. 778.751 og egenkapitalen udgør herefter kr. 1.921.249, hvilket anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som forrykker årsrapportens udsagn.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

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 forpligtelsen kan måles pålideligt.

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

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

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag for rabatter og ændring af lagre af handelsvarer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge samt andre omkostninger til social sikring.

Finansielle poster

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger til pengeinstitut, leverandører og gæld til anpartshaver.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle selskabsskat samt ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugsværdi. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstid:

| | |
|-----------------------------------------|--------|
| Goodwill | 7 år. |
| Grunde og bygninger | 25 år. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år. |

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varelager, handelsvarer

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat - skatteaktiv (udskudt skat)

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende for aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets aktuelle skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender - og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning af fremtidig indtjening eller modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 12. apr 2016 - 30. jun 2017

| | Note | 2016/17 kr. |
|-------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|
| Bruttoresultat | | -724.787 |
| Personaleomkostninger | 1 | -58.624 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -132.932 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -916.343 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -75.337 |
| Ordinært resultat før skat | | -991.680 |
| Skat af årets resultat | 3 | 212.929 |
| Årets resultat | | -778.751 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | -778.751 |
| I alt | | -778.751 |

Balance 30. juni 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 kr. |
|---------------------------------------------------|------|------------------|
| Goodwill | | 257.143 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 257.143 |
| Grunde og bygninger | | 4.731.801 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 113.756 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 4.845.557 |
| Anlægsaktiver i alt | | 5.102.700 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 11.799 |
| Varebeholdninger i alt | | 11.799 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 17.890 |
| Udsudte skatteaktiver | | 212.929 |
| Andre tilgodehavender | | 224.280 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 12.641 |
| Tilgodehavender i alt | | 467.740 |
| Likvide beholdninger | | 63.110 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 542.649 |
| Aktiver i alt | | 5.645.349 |

Balance 30. juni 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. |
|--------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|
| Registreret kapital mv. | 4 | 50.000 |
| Andre reserver | | 2.650.000 |
| Overført resultat | | -778.751 |
| Egenkapital i alt | | 1.921.249 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 47.298 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .. | 5 | 3.638.530 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 38.272 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 3.724.100 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 3.724.100 |
| Passiver i alt | | 5.645.349 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016/17 |
|---------------------------------------|----------------|
| | kr. |
| Løn og gager | 48.408 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.216 |
| | <u>58.624</u> |

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 1 medarbejder.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2016/17 |
|-----------------------------------------|----------------|
| | kr. |
| Goodwill | 42.857 |
| Grunde og bygninger | 62.948 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 27.127 |
| | <u>132.932</u> |

3. Skat af årets resultat

| | 2016/17 |
|-------------------------|----------------|
| | kr. |
| Aktuel skat | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 212.929 |
| | <u>212.929</u> |

4. Registreret kapital mv.

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

| | kr. |
|--------------------------------------|----------------------|
| Tilgang ved stiftelse 12. april 2016 | <u>50.000</u> |
| Anpartskapital ultimo | <u>50.000</u> |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen efter selskabets stiftelse.

5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

| | 2016/2017 |
|----------------------------------------|-------------------------|
| | kr. |
| Gæld til anpartshaver og direktion | <u>3.612.290</u> |
| Skyldig a-skat, atp og feriepenge m.v. | <u>26.240</u> |
| | <u><u>3.638.530</u></u> |

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen af selskabets aktiver er stillet til sikkerhed eller pantsat.