

Hohenwarte IVS

Siltoftvej 2
6280 Højer

Årsrapport
1. maj 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er godkendt den

02/05/2017

Vivi Paulsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Høhenwarte IVS Siltoftvej 2 6280 Højer
	CVR-nr: 37641944
	Regnskabsår: 01/05/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Sydbank Tønder

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Den daglige ledelse i Hohenwarte IVS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Hohenwarte IVS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af fi-nansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præ-sentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven dog i tilpasset form. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's etiske 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 selskabets ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabet 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.

Løkken, den 21. april 2017

Lars Ole Wiese, cand. merc., Ph.D.
Registreret revisor, FSR danske revisorer

Løkken, 21/04/2017

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet:

Selskabets formål er:

Drift af virksomhed med bondegårdsferie for familier med børn. I forbindelse med ophold er der mulighed for rideture på hest samt omgang med andre dyr. Endvidere afholdes der private selskaber. Forretningen er kendetegnet ved, at der ikke sælges vin eller alkohol. Gæsterne medbringer egne drikkevarer. Se i øvrigt www.hohenwarte.dk/

Regnskabsperioden:

Nærværende regnskabsperiode omfatter perioden 2016

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Udviklingen i selskabets ordinære drift har efter ledelsens opfattelse været utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Fremtidsforventninger:

Ledelsen forventer en tilsvarende aktivitet i det kommende år.

Ledelsespåtegning:

Direktionen har d.d. aflagt årsrapporten for 2016 for Hohenwarte IVS.

Jeg anser årsrapporten med visse modifikationer aflagt i forhold til årsregnskabslovens bestemmelse.

Endvidere anser vi den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten givet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt indtjening.

Endvidere indstiller jeg til generalforsamlingen, at regnskabet for det kommende år ikke revideres.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-selskaber med visse virksomhedsspecifikke tilpasninger.

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.

Alle aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet samt at forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af madvarer, udlejning af værelser og dyr indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber er sket inden regnskabsårets udgang. Dette er sædvanligvis betalingstidspunktet.

Fremstillingsomkostninger

Heri er indeholdt alle sædvanlige omkostninger til køb af madvarer, lønninger til køkken- og serveringspersonale, opvarmning og vedligeholdelse af lokaler og udenomsarealer, dyrehold. Dette sker sædvanligvis på faktureringstidspunktet. Endvidere er afskrivninger på driftsinventar m.v. indeholdt heri.

Administrationsomkostninger

Heri er indeholdt omkostninger til bildrift, telefon, It, assistance til bogføring, regnskabsudarbejdelse samt generel administration.

Salgsomkostninger

Heri er indeholdt omkostninger til annoncer, reklamer, deltagelse i messer og udstillinger samt generel salgsfremme..

Skat af årets resultat og skat i øvrigt

Skat af årets resultat er afsat med 22% af den opgjorte skattepligtige indkomst. Beløbet er omkostningsført i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
Bruttoresultat		219.882
Distributionsomkostninger		-99.242
Administrationsomkostninger		-224.980
Resultat af ordinær primær drift		-104.340
Øvrige finansielle omkostninger		-1.754
Ordinært resultat før skat		-106.094
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-106.094
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-106.094
I alt		-106.094

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.
Goodwill		0
Immaterielle aktiver i alt		0
Grunde og bygninger		0
Produktionsanlæg og maskiner		142.500
Materielle aktiver i alt		142.500
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0
Kapitalandele i associerede virksomheder		0
Andre værdipapirer og kapitalandele		0
Finansielle aktiver i alt		0
Langfristede aktiver i alt		142.500
Råvarer og hjælpematerialer		29.631
Fremstillede varer og handelsvarer		0
Varebeholdninger i alt		29.631
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.633
Andre tilgodehavender		38.197
Tilgodehavender i alt		57.830
Likvide beholdninger		212.190
Kortfristede aktiver i alt		299.651
Aktiver i alt		442.151

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv.		1.000
Andre reserver		-106.094
Egenkapital i alt		-105.094
Udskudt skat		0
Gæld til realkreditinstitutter		0
Gæld til banker		0
Skyldig selskabsskat		0
Langfristede forpligtelser i alt		0
Gæld til realkreditinstitutter		0
Gæld til banker		0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		111.475
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		435.770
Kortfristede forpligtelser i alt		547.245
Forpligtelser i alt		547.245
Passiver i alt		442.151