

# Vedersø Klit Badehotel ApS

Vedersø Klitvej 59  
6990 Ulfborg

Årsrapport  
23. maj 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

23/06/2017

Kenneth Sørensen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

Vedersø Klit Badehotel ApS

Vedersø Klitvej 59

6990 Ulfborg

Telefonnummer: 20 90 09 50

e-mailadresse: [info@vedersoeklit-badehotel.dk](mailto:info@vedersoeklit-badehotel.dk)

CVR-nr: 37744735

Regnskabsår: 23/05/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 13. maj 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer betingelserne herfor er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedersø, den 23/06/2017

## Direktion

Inger Malin Kristina Johansson

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revisionen fravælges for det kommende regnskabsår idet betingelserne herfor er opfyldte.

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktivitet består i hotel og restaurationsdrift

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## **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 ressourcer 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 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 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at 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.

## **Resultatopgørelse**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen på faktureringstidspunktet. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Bruttofortjeneste**

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### **Finansielle indtægter og omkostninger.**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirers samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v

**Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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 (fuld fordeling).

**Balance****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar            3-7 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes underhensyntagen til omsættelighed og ukurans og udvikling i forventet salgspris

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Periodeafgrænsningsposter**

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

**Likvide beholdninger**

Likvide midler omfatter indeståender i pengeinstitut.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

**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.

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.



# Resultatopgørelse 23. maj 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.809.051</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.550.134
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-26.665
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>232.252</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.965
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>228.287</b>
Skat af årets resultat .....	2	-50.223
<b>Årets resultat</b> .....		<b>178.064</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		178.064
<b>I alt</b> .....		<b>178.064</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		365.110
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>365.110</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>365.110</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		150.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>150.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		45.972
Andre tilgodehavender .....		121.649
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>167.621</b>
Likvide beholdninger .....		29.654
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>347.275</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>712.385</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		178.064
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>228.064</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		50.223
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>50.223</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		305.072
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		129.026
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>434.098</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>434.098</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>712.385</b>

# Egenkapitalopgørelse 23. maj 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Indbetalt registreret kapital mv.</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	0	0	50.000	50.000
Årets resultat .....	0	178.064	0	178.064
Egenkapital, ultimo .....	0	178.064	50.000	228.064

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.515.693
Andre omkostninger til social sikring	34.441
	<u>1.550.134</u>

Gennemsnitlig antal heltidsansatte udgør 6 personer.

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>
Ændring af udskudt skat	-50.223
	<u>-50.223</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv.</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	391.775
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>391.775</b></u>
Årets afskrivning	-26.665
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-26.665</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>365.110</b></u>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

## **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen