

STH Ferielejligheder ApS, c/o Stammershalle Badehotel
Sdr. Strandvej 128, Rø
3760 Gudhjem

CVR-nummer: 37856150

ÅRSRAPPORT
1. januar 2020 - 31. december 2020

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/6 2021



Henrik Petersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse..... 10

Balance 11

Egenkapitalopgørelse..... 13

Noter 14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for STH Ferielejligheder ApS, c/o Stammershalle Badehotel.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gudhjem, den 11/5 2021

Direktion


Henriette Lassen


Henrik Petersen


René Foldschack

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i STH Ferielejligheder ApS, c/o Stammershalle Badehotel

Vi har opstillet årsregnskabet for STH Ferielejligheder ApS, c/o Stammershalle Badehotel for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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

Rønne, den 11/5 2021

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed
statsautoriseret revisor
mne7399
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet STH Ferielejligheder ApS, c/o Stammershalle Badehotel
Sdr. Strandvej 128, Rø
3760 Gudhjem

Telefon: 56 48 42 10
E-mail: mail@stammershalle-badehotel.dk

CVR-nr.: 37 85 61 50
Kommune: Bornholm
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Henriette Lassen
Henrik Petersen
Knud Foldschack

Pengeinstitut Nordea Bank A/S
Store Torv 16-18
3700 Rønne

Revisor Rønne Revision I/S
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam Anders Kofoed
Arne Olsen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af ferielejligheder.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 8, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 3.626, og en egenkapital på t.kr. 820.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2021

Der forventes en uændret eller stigende aktivitet med en forbedret indtjening for regnskabsåret 2021.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for STH Ferielejligheder ApS, c/o Stammershalle Badehotel for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklass C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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 forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler og administrationsomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til dagsværdi 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 og restværdier:

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	25 år	t.kr 2.250

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

	2020	2019 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	181.715	108
1 Af- og nedskrivninger.....	-90.244	-46
DRIFTSRESULTAT	91.471	62
Andre finansielle omkostninger.....	-81.713	-91
RESULTAT FØR SKAT	9.758	-29
2 Skat af årets resultat.....	-2.146	0
ÅRETS RESULTAT	7.612	-29
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	7.612	-29
DISPONERET I ALT	7.612	-29

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
 AKTIVER

	2020	2019 kr. 1000
3 Grunde og bygninger	3.600.000	2.302
Materielle anlægsaktiver	3.600.000	2.302
ANLÆGSAKTIVER	3.600.000	2.302
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	26.432	26
Andre tilgodehavender	0	8
Udskudt skatteaktiv	0	16
Tilgodehavender	26.432	50
OMSÆTNINGSAKTIVER	26.432	50
AKTIVER	3.626.432	2.352

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
PASSIVER

	2020	2019 kr. 1000
Virksomhedskapital	54.000	54
Reserve for opskrivninger.....	1.049.708	0
Overført resultat.....	-283.854	-292
EGENKAPITAL.....	819.854	-238
Hensættelse til udskudt skat.....	280.654	0
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	280.654	0
Prioritetsgæld.....	1.478.891	1.577
Kreditinstitutter.....	435.293	435
4 Langfristede gældsforpligtelser	1.914.184	2.012
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	167.750	285
Kreditinstitutter.....	-8.580	24
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	43.671	10
Gæld til associerede virksomheder	407.187	259
5 Selskabsskat	1.712	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	611.740	578
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	2.525.924	2.590
PASSIVER.....	3.626.432	2.352
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019 kr. 1000
Virksomhedskapital primo.....	54.000	54
Virksomhedskapital ultimo.....	54.000	54
Tilgang i årets løb	1.049.708	0
Reserve for opskrivninger ultimo.....	1.049.708	0
Overført resultat, primo	-291.466	-263
Årets resultat	7.612	-29
Overført resultat ultimo	-283.854	-292
EGENKAPITAL.....	819.854	-238

NOTER

	2020	2019 kr. 1000
1 Af- og nedskrivninger		
Bygninger	48.000	48
Småanskaffelser	42.244	-2
Af- og nedskrivninger i alt	90.244	46
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	1.712	0
Regulering af udskudt skat	434	0
Skat af årets resultat i alt	2.146	0
3 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		2.446.220
Kostpris 31. december 2020		2.446.220
Årets opskrivninger.....		1.345.780
Opskrivninger 31. december 2020		1.345.780
Af-/nedskrivninger, primo		-144.000
Årets af-/nedskrivninger		-48.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2020		-192.000
Materielle anlægsaktiver i alt		3.600.000

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	1.676.537	1.577.341	98.450	1.075.000
Kreditinstitutter.....	620.358	504.593	69.300	40.000
	<u>2.296.895</u>	<u>2.081.934</u>	<u>167.750</u>	<u>1.115.000</u>

	2020	2019 kr. 1000
5 Selskabsskat		
Skat af årets resultat.....	1.712	0
Selskabsskat i alt	<u>1.712</u>	<u>0</u>

6 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet forpligtelser ud over, hvad der fremgår af balancen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som sambeskattet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte m.v. indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af moderselskabets årsregnskab.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er lyst pant på t.kr. 1.577 i grunde og bygninger, med en bogført værdi pr. 31. december 2020 på t.kr. 3.600.