



**TØNDER REVISION**

TØNDER · LØGUMKLOSTER · TOFTLUND



# Hotel Ballumhus ApS

Byvej 66

6261 Bredebro

**CVR-nr. 38 25 34 25**

## **Årsrapport for perioden 1. oktober 2017 til 30. september 2018 (2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. marts 2019

---

Thorkild Lorenzen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018	6
Balance pr. 30. september 2018	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Hotel Ballumhus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballum, den 14. marts 2019

Direktion

Renata Lorenzen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### ***Til kapitalejeren i Hotel Ballumhus ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Hotel Ballumhus ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabet 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.

Tønder, den 14. marts 2019

### **Tønder Revision**

registreret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 29 14 28 07

Niels C. Høyer  
registreret revisor  
MNE-nr. mne8329

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Hotel Ballumhus ApS Byvej 66 6261 Bredebro
	CVR-nr.: 38 25 34 25
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018
	Stiftet: 6. december 2016
	Regnskabsår: 2. regnskabsår
	Hjemsted: Tønder
<b>Direktion</b>	Renata Lorenzen
<b>Revisor</b>	Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Søndergade 14 6270 Tønder
<b>Pengeinstitut</b>	Arbejdernes Landsbank H.P. Hanssens Gade 5 6200 Aabenraa

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål består i drift af hotel og restauration samt anden hermed beslægtet virksomhed.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.469.225</b>	<b>939.901</b>
Andre driftsomkostninger		<u>-116.810</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.352.415</b>	<b>939.901</b>
Finansielle indtægter	1	51.307	29.728
Finansielle omkostninger	2	<u>-2.085</u>	<u>-1.492</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.401.637</b>	<b>968.137</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-308.435</u>	<u>-212.990</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.093.202</u></b>	<b><u>755.147</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>1.093.202</u>	<u>755.147</u>
		<b><u>1.093.202</u></b>	<b><u>755.147</u></b>

## Balance pr. 30. september 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.000	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>25.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>25.000</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		280.997	368.527
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.769.394	688.381
Andre tilgodehavender		491.993	46.155
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.542.384</b>	<b>1.103.063</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>6.577</b>	<b>2.650</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.548.961</b>	<b>1.105.713</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.573.961</b>	<b>1.105.713</b>



## Balance pr. 30. september 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		1.848.349	755.147
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b><u>1.898.349</u></b>	<b><u>805.147</u></b>
Banker		0	24.108
Gæld til tilknyttede virksomheder		156.357	0
Selskabsskat		308.435	212.990
Anden gæld		206.581	63.468
Periodeafgrænsningsposter		4.239	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>675.612</u></b>	<b><u>300.566</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>675.612</u></b>	<b><u>300.566</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>2.573.961</u></u></b>	<b><u><u>1.105.713</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	51.307	29.728
	<u><b>51.307</b></u>	<u><b>29.728</b></u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	2.085	0
Andre finansielle omkostninger	0	1.492
	<u><b>2.085</b></u>	<u><b>1.492</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	308.435	212.990
	<u><b>308.435</b></u>	<u><b>212.990</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	50.000	755.147	805.147
Årets resultat	0	1.093.202	1.093.202
<b>Egenkapital 30. september 2018</b>	<b>50.000</b>	<b>1.848.349</b>	<b>1.898.349</b>

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Hotel Ballumhus ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

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

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 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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

#### **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.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.