



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

ALLINGE BADEHOTEL APS

LØSEBÆKGADE 3, 3770 ALLINGE

ÅRSRAPPORT

16. DECEMBER 2019 - 30. JUNI 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 10. december 2020

Per Kaj Rasmussen

CVR-NR. 41 01 93 87

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 16. december 2019 - 30. juni 2020	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8-9
Noter.....	10-11
Anvendt regnskabspraksis.....	12-14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Allinge Badehotel ApS Løsebækgade 3 3770 Allinge
	CVR-nr.: 41 01 93 87 Stiftet: 16. december 2019 Hjemsted: Allinge Regnskabsår: 16. december 2019 - 30. juni 2020
Bestyrelse	Per Kaj Rasmussen, formand Christian Steinhauer Rasmussen, bestyrelsesmedlem Cathrine Werthwein Andersen, bestyrelsesmedlem
Direktion	Per Kaj Rasmussen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V
Pengeinstitut	Nordea

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 16. december 2019 - 30. juni 2020 for Allinge Badehotel ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. december 2019 - 30. juni 2020.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den 10. december 2020

Direktion:

Per Kaj Rasmussen

Bestyrelse:

Per Kaj Rasmussen
Formand

Christian Steinhauer Rasmussen
Bestyrelsesmedlem

Cathrine Werthwein Andersen
Bestyrelsesmedlem

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Allinge Badehotel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Allinge Badehotel ApS for regnskabsåret 16. december 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, 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 ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

København, den 10. december 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Iben Larsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34474

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive Allinge Badehotel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i året haft underskud og dermed fået kapitaltab. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen vil reetableres gennem fremtidige overskud.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

I marts 2020 erklærede WHO det globale udbrud af den hidtil ukendte coronavirus 2019 (COVID-19) for en pandemi, og effekten af denne pandemi kan påvirke resultaterne og den økonomiske situation hos selskabets kunder såvel som hos selskabet. Herudover hersker der på datoen for offentliggørelsen af årsregnskabet usikkerhed med hensyn til omfanget af eller påvirkningen fra restriktioner eller andre indgreb, som har været eller vil blive iværksat af lokale, nationale eller udenlandske regeringer eller andre parter, og hvordan disse indgreb kan påvirke selskabet og dets kunder. Den endelige effekt af disse forhold for selskabet og dets økonomiske situation er ikke kendt på nuværende tidspunkt. Det medfølgende regnskab for året, der afsluttedes 30. juni 2020, giver ikke udtryk for effekten af disse efterfølgende begivenheder.

RESULTATOPGØRELSE 16. DECEMBER - 30. JUNI

	Note	2019/20 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		267.694
Personaleomkostninger.....	1	-262.256
Af- og nedskrivninger.....		-76.591
DRIFTSRESULTAT		-71.153
Andre finansielle omkostninger.....	2	-96.097
RESULTAT FØR SKAT		-167.250
Skat af årets resultat.....	3	36.795
ÅRETS RESULTAT		-130.455
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....		-130.455
I ALT		-130.455

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2020 kr.
Grunde og bygninger.....		9.318.238
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		1.048.838
Materielle anlægsaktiver.....	4	10.367.076
ANLÆGSAKTIVER.....		10.367.076
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....		9.948
Varebeholdninger.....		9.948
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		170.020
Udskudte skatteaktiver.....		36.795
Andre tilgodehavender.....		337.809
Tilgodehavender.....		544.624
Likvide beholdninger.....		95.350
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		649.922
AKTIVER.....		11.016.998

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2020 kr.
Selskabskapital.....		40.000
Overført resultat.....		-130.455
EGENKAPITAL.....	5	-90.455
Feriepengeindefrysning.....		25.786
Langfristede gældsforpligtelser.....	6	25.786
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		618.117
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	7	9.308.100
Gæld til associerede virksomheder.....	8	1.090.676
Anden gæld.....		64.774
Kortfristede gældsforpligtelser.....		11.081.667
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		11.107.453
PASSIVER.....		11.016.998
Eventualposter mv.	9	

NOTER

	2019/20 kr.	Note
Personaleomkostninger		1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 7		
Løn og gager	258.363	
Andre omkostninger til social sikring.....	1.933	
Andre personaleomkostninger.....	1.960	
	262.256	
 Andre finansielle omkostninger		 2
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	88.141	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	7.956	
	96.097	
 Skat af årets resultat		 3
Regulering af udskudt skat.....	-36.795	
	-36.795	
 Materielle anlægsaktiver		 4
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Tilgang	9.366.553	1.077.114
Kostpris 30. juni 2020.....	9.366.553	1.077.114
Årets afskrivninger	48.315	28.276
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020.....	48.315	28.276
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020.....	9.318.238	1.048.838

NOTER

				Note
Egenkapital				5
	Selskabs-	Overført	I alt	
	kapital	resultat		
Egenkapital 16. december 2019.....	40.000	0	40.000	
Forslag til resultatdisponering.....		-130.455	-130.455	
Egenkapital 30. juni 2020.....	40.000	-130.455	-90.455	
 Langfristede gældsforpligtelser				 6
	30/6 2020	Afdrag	Restgæld	
	gæld i alt	næste år	efter 5 år	
Feriepengeindefrysning.....	25.786	0	0	
	25.786	0	0	
 Gæld til tilknyttede virksomheder				 7
Moderselskabet Electric Monkey ApS har overfor selskabets kreditorer afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende det til en hver tid værende skyldige beløb til moderselskabet Electric Monkey ApS.				
Saldoen udgør pr. balancedagen 9.300 tkr.”				
 Gæld til associerede virksomheder				 8
Envisse ApS og CWA ApS har overfor selskabets kreditorer afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende det til en hver tid værende skyldige beløb til Envisse ApS og CWA ApS.				
Saldoen udgør pr. balancedagen 1.091 tkr.”				
 Eventualposter mv.				 9
Hæftelse i sambeskatningen				
Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.				
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for ELECTRIC MONKEY ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.				

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Allinge Badehotel ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	30	50 %
Grunde.....	30	100
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5-8 år	0 %

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningernes omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Tilgodehavende og skyldigt sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. 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.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.