

*Klithjem Badehotel ApS
Nordvej 1
6853 Vejers Strand*

CVR-nummer: 42 67 87 59

ÅRSRAPPORT
14. september 2021 - 31. december 2022

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/6 2023

Susanne Pia Jørgensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 14. september 2021 - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 14. september 2021 - 31. december 2022 for Klithjem Badehotel ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 14. september 2021 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejers Strand, den 30/5 2023

Direktion

Bo Damgaard

Susanne Pia Jørgensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Klithjem Badehotel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klithjem Badehotel ApS for perioden 14. september 2021 - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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.

Oksbøl, den 30/5 2023

Oksbøl Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 30607236

Dorthe Kristiansen
Registreret Revisor
mne2573

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Klithjem Badehotel ApS
Nordvej 1
6853 Vejers Strand

CVR-nr.: 42 67 87 59
Stiftet: 14. september 2021
Regnskabsår: 14. september - 31. december

Direktion

Bo Damgaard
Susanne Pia Jørgensen

Pengeinstitut

FYNSKE BANK A/S
Hunderupvej 48
5000 Odense C

Revisor

Oksbøl Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Godthåbsvej 23-25
8660 Oksbøl

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået af hoteldrift.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har opstartet sine driftsaktiviteter - med hoteldrift. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Klithjem Badehotel ApS for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

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

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og direkte lønforbrug.

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse 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/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt 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, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
14. SEPTEMBER 2021 - 31. DECEMBER 2022

	2021/22
BRUTTOFORTJENESTE	1.076.697
1 Personaleomkostninger.....	-287.200
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-167.226
DRIFTSRESULTAT	622.271
Andre finansielle omkostninger	-122.407
RESULTAT FØR SKAT	499.864
Skat af årets resultat.....	-114.955
ÅRETS RESULTAT	384.909
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	120.000
Overført resultat	264.909
DISPONERET I ALT	384.909

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
 AKTIVER

	2022
Grunde og bygninger.....	7.228.591
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	499.959
Materielle anlægsaktiver.....	7.728.550
ANLÆGSAKTIVER.....	7.728.550
Råvarer og hjælpematerialer	5.620
Varebeholdninger	5.620
Andre tilgodehavender.....	49.993
Tilgodehavender	49.993
Likvide beholdninger.....	23.000
OMSÆTNINGSAKTIVER	78.613
AKTIVER	7.807.163

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

PASSIVER

	2022
Selskabskapital.....	40.000
Overført resultat.....	264.909
Forslag til udbytte for regnskabsåret	120.000
EGENKAPITAL	424.909
Hensættelse til udskudt skat	45.523
HENSATTE FORPLIGTELSER	45.523
Prioritetsgæld.....	1.251.222
Anden gæld.....	2.280.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	3.289.051
2 Langfristede gældsforpligtelser	6.820.273
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	54.800
Kreditinstitutter	257.718
Modtagne forudbetalinger fra kunder	16.710
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.000
Selskabsskat	69.432
Anden gæld.....	90.798
Kortfristede gældsforpligtelser	516.458
GÆLDSFORPLIGTELSER	7.336.731
PASSIVER	7.807.163
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

NOTER

	2021/22
1 Personaleomkostninger	
Antal personer beskæftiget	1
Lønninger	280.000
Pensioner	7.200
Personaleomkostninger i alt	<u>287.200</u>

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
2 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	1.306.022	54.800	1.029.100
Anden gæld.....	2.280.000	0	1.000.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	3.289.051	0	2.000.000
	<u>6.875.073</u>	<u>54.800</u>	<u>4.029.100</u>

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

DLR Kredit - realkreditpantebrev kr. 3.500.000
 Ejerpantebrev kr. 1.000.000 til sikkerhed for Fynske Bank A/S
 Den bogførte værdi af den pantsatte ejendom udgør kr. 7.228.591.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Dorthe Kristiansen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Dorthe Kristiansen

Revisor

ID: 1183382327388

Tidspunkt for underskrift: 06-06-2023 kl.: 09:27:53

Underskrevet med NemID

NEM ID

Bo Damgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bo Damgaard

Direktør

ID: c3878b67-f3bd-4ec4-9ea4-50b571882bb9

Tidspunkt for underskrift: 06-06-2023 kl.: 09:31:14

Underskrevet med MitID

Mit 

Susanne Pia Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Susanne Pia Jørgensen

Direktør

ID: d7b071ba-1a03-4b1d-810d-8fd0ba5bf4ab

Tidspunkt for underskrift: 06-06-2023 kl.: 09:55:55

Underskrevet med MitID

Mit 

Susanne Pia Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Susanne Pia Jørgensen

Dirigent

ID: d7b071ba-1a03-4b1d-810d-8fd0ba5bf4ab

Tidspunkt for underskrift: 06-06-2023 kl.: 09:55:55

Underskrevet med MitID

Mit 

This document has esignatur Agreement-ID: 95f429SxjOS250147792

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.