ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Als Kloster ApS

Søndre Landevej 156

6400 Sønderborg

CVR-nr. 41 59 45 86

Årsrapport for 2020/21

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 30/06 2022

Marianne Hvid
Dirigent

Når overblik
samler brikkerne
– og skaber værdi

REVISION RÅDGIVNING JURA

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 13. august 2020 - 31. december 2021	8
Balance pr. 31. december 2021	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Als Kloster ApS Søndre Landevej 156 6400 Sønderborg	
	CVR-nr.:	41 59 45 86
	Regnskabsperiode:	13. august 2020 - 31. december 2021
	Stiftet:	13. august 2020
	Hjemsted:	Sønderborg
Direktion	Marianne Hvid, direktør	
Revisor	Roesgaard Godkendt Revisionspartnerselskab Sønderbrogade 16 8700 Horsens	

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 13. august 2020 - 31. december 2021 for Als Kloster 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. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 13. august 2020 - 31. december 2021.

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.

Sønderborg, den 29. juni 2022

Direktion

Marianne Hvid
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Als Kloster ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Als Kloster ApS for regnskabsåret 13. august 2020 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 29. juni 2022

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Dorrit Kirckhoff Hansen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35838

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udlejning af værelser til brug for overnatning og tilbyde gæster anden service, herunder i form af bespisning, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 27.830, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 212.170.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, da 1. regnskabsår har været belastet af omkostninger til opstart af hotel-driften.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Als Kloster ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2020/21 er selskabets første regnskabsperiode.

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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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 på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 13. august 2020 - 31. december 2021

	Note	2020/21
		kr.
Bruttofortjeneste		**675.434**
Personaleomkostninger	1	(621.099)
Resultat før af- og nedskrivninger		**54.335**
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	(74.053)
Resultat før finansielle poster		**(19.718)**
Finansielle omkostninger	3	(15.912)
Resultat før skat		**(35.630)**
Skat af årets resultat	4	7.800
Årets resultat		**(27.830)**
Overført resultat		(27.830)
		(27.830)

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021
		kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		666.472
Materielle anlægsaktiver	5	**666.472**
Anlægsaktiver i alt		**666.472**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		725
Andre tilgodehavender		25.000
Udskudt skatteaktiv		7.800
Tilgodehavender		**33.525**
Likvide beholdninger		**68.670**
Omsætningsaktiver i alt		**102.195**
Aktiver i alt		**768.667**

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021
		kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		172.170
Egenkapital	6	**212.170**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		254.805
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		17.358
Anden gæld		261.484
Feriepengeforpligtelser		7.850
Kortfristede gældsforpligtelser		**556.497**
Gældsforpligtelser i alt		**556.497**
Passiver i alt		**768.667**
Eventualforpligtelser	7	

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 13. august 2020	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	(27.830)	(27.830)
Tilskud fra koncern	0	200.000	200.000
Egenkapital 31. december 2021	**40.000**	**172.170**	**212.170**

Noter til årsrapporten

		2020/21
		kr.
1	**Personaleomkostninger**	
	Lønninger	589.735
	Andre omkostninger til social sikring	12.098
	Andre personaleomkostninger	19.266
		621.099
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3
2	**Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver**	
	Afskrivninger materielle anlægsaktiver	74.053
		74.053
3	**Finansielle omkostninger**	
	Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	14.800
	Andre finansielle omkostninger	1.112
		15.912
4	**Skat af årets resultat**	
	Årets udskudte skat	(7.800)
		(7.800)

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 13. august 2020	0
Tilgang i årets løb	740.525
Kostpris 31. december 2021	740.525
Af- og nedskrivninger 13. august 2020	0
Årets afskrivninger	74.053
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	74.053
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	**666.472**

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 40.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2020/21
	kr.
Virksomhedskapital 13. august 2020	40.000
Virksomhedskapital	**40.000**

Noter til årsrapporten

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Marianne Hvid Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2020 og frem.